



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2568
แบบ 56-1 One Report
ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-One Report)

บริษัท โรจุกิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568



สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	14
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	30
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	34
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	36
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	38

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	40
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	42

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	56
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ	59
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	67
3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	70

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ	81
4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ	85
4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	86

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป	97
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	99
5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย	100
5.4 ตลาดรอง	101
5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่oprประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)	102

สารบัญ (ต่อ)

หน้า

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ	103
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี)	119
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา	130

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	134
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	135
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย	153
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	166
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	172
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	176

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	179
8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา	202
8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ	205

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน	209
9.2 รายการระหว่างกัน	212

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	217
รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต	219
งบการเงิน	227
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	237

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ	292
-----------	-----

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

ภาพรวมในการประกอบธุรกิจ

บริษัท โรจูคิส อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด (มหาชน) จัดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2550 และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 เพื่อประกอบธุรกิจพัฒนา จ้างผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ด้านความงามและสุขภาพภายใต้แบรนด์ต่างๆ ของบริษัทฯ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้า “Rojukiss” และผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง “Sis2Sis” รวมทั้งสิ้นมากกว่า 200 SKUs ซึ่งทั้งหมดเป็นผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ได้คิดค้นพัฒนาร่วมกับผู้รับจ้างผลิต และนำมาจัดจำหน่ายผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศ บริษัทฯ เติบโตอย่างต่อเนื่องจากการทำการตลาดเพื่อสร้างแบรนด์ต่างๆ ให้แข็งแกร่ง และสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่หลากหลายและมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วให้เป็นผลิตภัณฑ์ที่ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงได้ ด้วยราคาย่อมเยา มีขนาดและรูปแบบผลิตภัณฑ์ที่ง่ายต่อการตัดสินใจซื้อและนำไปใช้งานได้จริง ให้ความสำคัญสูงสุด รวมทั้งมีการปรับปรุงผลิตภัณฑ์เดิมที่ผู้บริโภคชื่นชอบอยู่แล้วให้สามารถตอบสนองต่อความต้องการของผู้บริโภคได้ดียิ่งขึ้นอีกด้วย ปัจจุบันบริษัทฯ ประกอบธุรกิจพัฒนา จ้างผลิต และจัดจำหน่ายทั้งหมด 2 กลุ่มผลิตภัณฑ์ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บำรุงและทำความสะอาดผิวหน้า (Skincare) และผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง (Color Cosmetics) โดยทำการจำหน่ายในประเทศไทยและอีกหลายประเทศในอาเซียน เนื่องจากบริษัทฯ ปรับกลยุทธ์การขยายตลาดต่างประเทศโดยมีแผนที่จะขยายไปอย่างน้อย 8 ประเทศภายในปี 2569

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

สารจากประธานกรรมการ



ดร. สักกนา สิตยุทรโยธิน
กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ

ปี 2568 ถือเป็นอีกหนึ่งปีที่โดดเด่นของบริษัทฯ ภายใต้แบรนด์ Rojukiss ซึ่งสามารถบรรลุเป้าหมายด้านส่วนแบ่งทางการตลาดที่เติบโตอย่างต่อเนื่อง จากความสำเร็จของการพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์ใหม่ที่มีคุณภาพสูง ผ่านการรับรองทางวิทยาศาสตร์ และได้รับการตอบรับอย่างดีจากผู้บริโภคเสมอมา ปัจจัยเหล่านี้ช่วยให้บริษัทฯ สามารถสร้างการเติบโตทั้งในด้านรายได้และกำไรได้อย่างแข็งแกร่ง แม้ต้องเผชิญกับภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว การเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภค และการแข่งขันที่ทวีความรุนแรงมากขึ้นในตลาด

ตลอดปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ปรับกลยุทธ์เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันอย่างรอบด้าน ทั้งการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้ตอบสนองตลาดได้รวดเร็ว การยกระดับประสิทธิภาพการบริหารจัดการภายใน และการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสภาวะแวดล้อมทางเศรษฐกิจและโลกในปัจจุบัน พร้อมกันนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่าง ยั่งยืน (Sustainability) ผ่านการบริหารจัดการที่คำนึงถึงมิติด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมควบคู่กัน เพื่อให้การเติบโตของบริษัทฯ เป็นการเติบโตที่ยั่งยืนอย่างแท้จริง

สำหรับปี 2568 บริษัทฯ ได้เข้าสู่ยุค “Rojukiss 3.0” อย่างเต็มรูปแบบ ภายใต้วิสัยทัศน์ในการขับเคลื่อนองค์กรสู่เป้าหมายการเป็นบริษัทที่มีรายได้รวม 4,000 ล้านบาทภายในปี 2573 พร้อมพันธกิจในการ “เราเสริมสร้างความงามในแบบเฉพาะตัวของแต่ละบุคคล” ผ่านผลิตภัณฑ์สกินแคร์เกาหลีที่พัฒนาจากวิทยาศาสตร์ เพื่อมอบผลลัพธ์ที่พิสูจน์ได้จริง ในราคาที่เข้าถึงได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมุ่งขยายการเติบโตสู่ตลาดต่างประเทศมากขึ้น ผ่านกลยุทธ์การสร้างพันธมิตรกับผู้จัดจำหน่ายในแต่ละภูมิภาค เพื่อสร้างการเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนในระยะยาว

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน บริษัท โรจูคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกท่าน ที่มอบความไว้วางใจและให้การสนับสนุนบริษัทฯ มาโดยตลอด ซึ่งถือเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญที่ทำให้พวกเรามุ่งมั่นพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคง สร้างคุณค่าให้แก่ผู้บริโภครวม และสิ่งแวดล้อม เพื่อร่วมกันก้าวสู่นาคตที่ยั่งยืนต่อไป

สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายคอร์ราโด จาคินโต
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในปี 2568 บริษัทฯ ยังคงสานต่อรากฐานที่แข็งแกร่งด้วยทิศทางที่ชัดเจนในการมุ่งมั่นที่จะก้าวขึ้นเป็น “ผู้นำอันดับ 1 ด้านผลิตภัณฑ์ดูแลผิวหน้าในประเทศไทย”

ท่ามกลางสภาพเศรษฐกิจโลกที่ยังคงเผชิญกับความไม่แน่นอน ทั้งจากการใช้จ่ายใช้สอยของผู้บริโภคที่ลดลง หนี้สินครัวเรือน และความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ บริษัทฯ ยังคงดำเนินธุรกิจได้อย่างแข็งแกร่งด้วยความคล่องตัวทางกลยุทธ์ การบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ และการปรับตัวเชิงรุก เพื่อให้สามารถรับมือกับความท้าทายจากปัจจัยภายนอก และคว้าโอกาสใหม่ๆ ในการเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง

ตลอดทั้งปี บริษัทฯ บริหารจัดการสินค้าคงคลังอย่างมีประสิทธิภาพ โดยลดปริมาณการขายสินค้าสู่ร้านค้าปลีก (sell-in) ให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม ขณะเดียวกัน บริษัทฯ สามารถสร้างอัตราการเติบโตของรายได้ และยอดขายสู่ผู้บริโภค (sell-out) ได้อย่างแข็งแกร่ง พร้อมกับการเพิ่มขึ้นของส่วนแบ่งทางการตลาดอย่างต่อเนื่อง สำหรับสินค้ามาส์กหน้า ส่วนแบ่งทางการตลาดของ Rojukiss เพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ 18.0% จาก 14.9% ในปี 2567 ซึ่งสะท้อนให้เห็นถึงความสำเร็จของกลยุทธ์และความแข็งแกร่งของแบรนด์ บริษัทฯ คาดว่าจะสามารถเร่งการขยายตัวได้มากขึ้นในปี 2569 หลังจากได้วางรากฐานของปัจจัยขับเคลื่อนหลักสำหรับการเติบโตระยะต่อไปไว้เรียบร้อยแล้ว

Rojukiss ยังคงเป็นแบรนด์หลักในการขับเคลื่อนการเติบโตของบริษัทฯ โดยได้รับแรงสนับสนุนจากการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาดในกลุ่มสินค้าหลัก (hero products) ผ่านการพัฒนาผลิตภัณฑ์ดูแลผิวที่มีนวัตกรรมและผ่านการพิสูจน์ทางคลินิกอย่างต่อเนื่อง รวมถึงแผนการเปิดตัวแคมเปญโฆษณาสร้างภาพลักษณ์แบรนด์ชุดใหม่ (Equity Advertising Campaign) ในปี 2569 ที่จะช่วยยกระดับการรับรู้ของผู้บริโภค อีกทั้งยังได้ปรับโฉมบรรจุภัณฑ์ให้ทันสมัยที่ทันสมัยและพรีเมียมยิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มความน่าสนใจและความโดดเด่นของแบรนด์

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้ปรับกลยุทธ์จาก “หลายแบรนด์” มาสู่การ “มุ่งเน้นแบรนด์หลัก” (Core Brand Focus) โดยให้ Rojukiss และ Sis2Sis เป็นแบรนด์หลักในการสร้างการเติบโต เพื่อเสริมสร้างคุณค่าแบรนด์ ความภักดีของลูกค้า และเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานด้านการตลาดในระยะยาว

สำหรับกลยุทธ์การขยายตลาดต่างประเทศ บริษัทฯ ตั้งเป้าเพิ่มสัดส่วนรายได้จากต่างประเทศอยู่ที่ 8% - 10% ภายในปี 2569 และมีเป้าหมายระยะยาวที่ 20% ของรายได้รวมภายในปี 2573 โดยจะดำเนินการผ่าน 3 เสาหลัก ได้แก่

ก. โมเดลการจัดจำหน่ายโดยตรง (Direct Distribution Model) โดยมีผู้จัดการแบรนด์ Rojukiss ที่มีประสบการณ์ทำงานอยู่ในพื้นที่ โดยร่วมมือกับพันธมิตรระดับแนวหน้าในกลุ่มโมเดิร์นเทรดและอีคอมเมิร์ซ ซึ่งกลุ่มประเทศแรก ได้แก่ เวียดนาม ลาว กัมพูชา และอินโดนีเซีย

ข. โมเดลการจัดจำหน่ายผ่านตัวแทน (Distributor-led Model) ในตลาดสำคัญอื่นๆ ของภูมิภาคเอเชีย

ค. โมเดลค้าส่ง (Wholesaler Model) เพื่อขยายตลาดสู่ภูมิภาคอื่นทั่วโลก โดยใช้กลยุทธ์การเข้าร่วมแสดงสินค้าในงานแสดงสินค้านานาชาติอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคงดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการด้าน สิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG) โดยให้ความสำคัญกับการดำเนินงานที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน การส่งเสริมคุณภาพชีวิตของพนักงาน และการบริหารจัดการอย่างโปร่งใส เพื่อสร้างความเชื่อมั่นระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย

ในปี 2569 บริษัทฯ ตั้งเป้าการเติบโตระดับสองหลักทั้งรายได้และกำไรสุทธิ บริษัทฯ จะเสริมความแข็งแกร่งให้กับแบรนด์ผ่านการทำแคมเปญโฆษณาสร้างภาพลักษณ์แบรนด์ (Equity Advertising) ครั้งแรก การปรับดีไซน์ให้ทันสมัย นวัตกรรมที่ดีขึ้น และการเพิ่มงบการตลาดสำหรับการขยายตลาดต่างประเทศเป็นหนึ่งในกลยุทธ์สำคัญ โดยตั้งเป้าขยายตลาดอย่างน้อย 10 ประเทศ ผ่านการขยายในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ และการร่วมงานแสดงสินค้านานาชาติสากลทั่วโลก

เมื่อมองไปข้างหน้า บริษัทฯ อยู่ในตำแหน่งที่แข็งแกร่งพร้อมเติบโตอย่างยั่งยืน ด้วยการขับเคลื่อนจากแบรนด์หลัก และทีมงานที่มีความมุ่งมั่นในการสร้างนวัตกรรมเพื่อยกระดับความงามและสุขภาวะของผู้บริโภคทั่วภูมิภาคเอเชีย ในนามของบริษัทฯ ขอขอบคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ สถาบันการเงิน และพนักงานทุกท่านสำหรับความเชื่อมั่นและการสนับสนุนอย่างต่อเนื่อง พลังแห่งความร่วมมือนี้คือแรงผลักดันที่ทำให้เรามุ่งหน้าสร้างคุณค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย และผลักดันให้ Rojukiss เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืนสู่อนาคตที่สดใสต่อไป

วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำและมาตรฐานด้านความงามและสุขภาพแห่งอนาคตของเอเชีย

วัตถุประสงค์

เราช่วยเสริมสร้างความงามที่เป็นเอกลักษณ์ของแต่ละบุคคล ด้วยผลิตภัณฑ์สกินแคร์ที่พัฒนาขึ้นจากวิทยาศาสตร์ ซึ่งให้ผลลัพธ์ที่แท้จริงและพิสูจน์ได้ ในราคาที่ดีที่สุด

เป้าหมาย

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะก้าวขึ้นเป็นแบรนด์ดูแลผิวหน้าชั้นนำของประเทศไทย พร้อมสร้างการเติบโตของรายได้ที่ยั่งยืน โดยมีเป้าหมายหลักปี 2569 และปีถัดไป ดังนี้:

- การเป็นผู้นำตลาดกลุ่มผลิตภัณฑ์ดูแลผิวหน้าของประเทศไทย:** เป้าหมายหลักของบริษัทฯ คือการสร้างแบรนด์ ROJUKISS ให้เป็นผู้นำตลาดในกลุ่มผลิตภัณฑ์ดูแลผิวหน้าของประเทศไทย ผ่านการเสริมสร้างภาพลักษณ์แบรนด์ เพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาด และยกระดับความภักดีของผู้บริโภค โดยเน้นที่ประสิทธิภาพของผลิตภัณฑ์ และการสร้างความแตกต่างของแบรนด์
- บรรลุเป้าหมายการเติบโตของรายได้ที่ยั่งยืน:** บริษัทฯ ตั้งเป้าหมายรายได้ที่ 4 พันล้านบาทภายในปี 2573 คิดเป็นอัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปี (CAGR) ที่ 20% โดยการขยายตลาดในประเทศและต่างประเทศ ผ่านพอร์ตโฟลิโอผลิตภัณฑ์ที่แข็งแกร่งและแคมเปญการตลาดที่มีประสิทธิภาพ
- การเพิ่มอัตรากำไรขั้นต้นอย่างต่อเนื่อง:** เป้าหมายทางการเงินหลัก คือการเพิ่มอัตรากำไรขั้นต้นปีละ 0.5 เปอร์เซ็นต์ โดยการปรับปรุงประสิทธิภาพต้นทุน การปรับปรุงห่วงโซ่อุปทาน (supply chain) และการนำเสนอผลิตภัณฑ์ระดับพรีเมียมที่มีมูลค่าสูงให้กับผู้บริโภค
- การลงทุนเชิงกลยุทธ์ในการโฆษณาแบรนด์:** เพื่อสร้างความแข็งแกร่งให้กับแบรนด์ในระยะยาว และเพิ่มการรับรู้แบรนด์ บริษัทฯ มีแผนเพิ่มงบประมาณการโฆษณาและการตลาดอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นการนำเสนอภาพลักษณ์ผลิตภัณฑ์ดูแลผิวหน้าจากเกาหลี ความน่าเชื่อถือทางวิทยาศาสตร์ และประสิทธิภาพของผลิตภัณฑ์ ผ่านทั้งสื่อดั้งเดิมและแพลตฟอร์มดิจิทัล

5. **การขยายตลาดต่างประเทศ:** บริษัทฯ ตั้งเป้าหมายเพิ่มสัดส่วนรายได้จากต่างประเทศจาก 2% เป็น 20% ของยอดขายธุรกิจทั้งหมดภายในปี 2573 ตลาดหลักที่จะมุ่งเน้นคือเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ผ่านรูปแบบการจัดจำหน่ายที่แข็งแกร่ง เพื่อให้ครอบคลุมตลาดได้อย่างกว้างขวาง และสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้บริโภคในแต่ละประเทศ
6. **การเติบโตของกำไรอย่างต่อเนื่อง:** บริษัทฯ ตั้งเป้าหมายการเติบโตของกำไรในอัตรา 15-25% ต่อปี มุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน ผลักดันยอดขายผลิตภัณฑ์ที่มีอัตรากำไรสูง และปรับปรุงความสอดคล้องระหว่างอุปสงค์ (demand) และอุปทาน (supply) ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะก้าวขึ้นเป็นแบรนด์ผลิตภัณฑ์ดูแลผิวหน้าชั้นนำของประเทศไทย พร้อมนวัตกรรมผลิตภัณฑ์และแผนการขยายตลาดสู่ระดับสากล ด้วยกลยุทธ์สำคัญดังนี้:

1. มุ่งเน้นตลาดผลิตภัณฑ์ดูแลผิวหน้าของประเทศไทย:

กลยุทธ์หลักคือการทุ่มเททรัพยากรและการลงทุนไปที่แบรนด์ “ROJUKISS” โดยปรับเปลี่ยนจากแนวทางแบรนด์หลากหลาย มาทุ่มเทที่แบรนด์เดียว เพื่อเสริมสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้บริโภคได้ลึกซึ้งยิ่งขึ้น เพิ่มการจัดจำหน่ายแบรนด์ และขยายส่วนแบ่งทางการตลาด

2. ยกระดับภาพลักษณ์ของ ROJUKISS ในฐานะผลิตภัณฑ์ดูแลผิวหน้าจากเกาหลีและมีความน่าเชื่อถือทางวิทยาศาสตร์:

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการต่อยอดภาพลักษณ์ของแบรนด์และความน่าเชื่อถือทางวิทยาศาสตร์ของ ROJUKISS ผ่านกลยุทธ์การตลาดที่เน้นความเชี่ยวชาญของการเป็นสกินแคร์จากเกาหลี สูตรผลิตภัณฑ์ที่ทันสมัย และประสิทธิภาพที่ได้รับการพิสูจน์แล้ว เพื่อให้ ROJUKISS เป็นผลิตภัณฑ์ทางเลือกที่เชื่อถือได้สำหรับการดูแลผิวหน้า

3. การบริหารจัดการการเติบโตของรายได้และประสิทธิภาพต้นทุน:

บริษัทฯ จะเพิ่มขีดความสามารถในการบริหารการเติบโตของรายได้ผ่านการปรับกลยุทธ์ของราคาสินค้า โปรโมชัน และส่วนผสมของผลิตภัณฑ์ ควบคู่ไปกับการบริหารต้นทุน เพื่อให้เกิดความสามารถในการทำกำไรอย่างยั่งยืนและสนับสนุนการเติบโตในระยะยาว

4. เร่งขับเคลื่อนนวัตกรรมให้เกิดผลลัพธ์สูงสุด:

บริษัทเร่งพัฒนานวัตกรรมผ่านการบริหารอุปสงค์ (demand) และอุปทาน (supply) ที่มีประสิทธิภาพ เพื่อทำให้การวางจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ทำได้รวดเร็วขึ้น ควบคุมระดับสินค้าคงคลังอย่างเหมาะสม และการปรับปรุงการดำเนินงานหน้าร้านให้มีประสิทธิภาพสูงสุด แนวทางนี้จะช่วยให้บริษัทสามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้อย่างมีประสิทธิภาพและสร้างโอกาสการเติบโตได้มากขึ้น

5. ขยายการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในตลาดต่างประเทศ:

บริษัทฯ มุ่งขยายธุรกิจภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ผ่านโมเดลธุรกิจการจัดจำหน่ายที่แข็งแกร่ง โดยอาศัยพันธมิตรในท้องถิ่น กลยุทธ์ทางการตลาดที่เหมาะสมกับแต่ละประเทศ และการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ตรงกับความต้องการของผู้บริโภคในแต่ละภูมิภาค เป้าหมายคือการสร้างตำแหน่งทางการตลาดที่ยั่งยืนและขับเคลื่อนการเติบโตของรายได้ในระยะยาว

6. เร่งการพัฒนาด้านดิจิทัลและการวิเคราะห์ข้อมูล:

บริษัทจะลงทุนด้านดิจิทัลและการวิเคราะห์ข้อมูลเพื่อยกระดับการตัดสินใจทางธุรกิจ รวมถึงการใช้ข้อมูลของผู้บริโภคมาให้เกิดประโยชน์สูงสุด การเพิ่มประสิทธิภาพการตลาด และการเพิ่มความสามารถในการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทาน

7. เสริมสร้างพื้นฐานทางธุรกิจและพัฒนาศักยภาพของบุคลากร:

การพัฒนาองค์กรและบุคลากรเป็นหัวใจสำคัญของการเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทฯ จะมุ่งเน้นการพัฒนาทักษะความเป็นผู้นำ ยกระดับการมีส่วนร่วมของพนักงาน และส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่ขับเคลื่อนด้วยนวัตกรรมและความเป็นเลิศในการปฏิบัติงาน

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2568	<p>ในปี 2568 บริษัทฯได้เริ่มพัฒนาริแบรนด์โรจูคิส และ sis2sis ด้วยการปรับเปลี่ยนภาพลักษณ์ของแบรนด์ ทั้งโลโก้ และการออกแบบ เพื่อรองรับการขยายตลาดต่างประเทศ</p> <p>บริษัทฯ ได้เปิดตัวผลิตภัณฑ์ใหม่หลายรายการ ได้แก่ Serum Treatment Pad, Reju PDRN Essence, Micellar water, Sleeping masks, 10X Treatment Mask สูตร Vitamin B12 และ Caffeine Complex, Hydrogel Mask สูตร Collagen Peptide และสูตร Gluta Vit C, Pore Bright Cream SPF 50 ขนาดพกพา และ B12 Skin Barrier Cream</p> <p>เดือนมีนาคม</p> <ul style="list-style-type: none"> ได้รับ “Watsons HWB Awards” ประจำปี 2568 หรือในชื่อของ Watsons Health Wellness & Beauty Awards จากผลิตภัณฑ์สินค้า "ROJUKISS PHYTO-RETINOL FIRM & SMOOTH SERUM" จากหมวดหมู่ Best Rising Star Product – Facial Skin Care <p>เดือนกันยายน</p> <ul style="list-style-type: none"> ลงนามในสัญญาระยะเวลา 2 ปีกับ ดร.ลี แพทย์ประจำและผู้ชำนาญการฝ่ายการแพทย์แห่ง NUV Clinic ย่านกังนัม กรุงโซล เพื่อดำรงตำแหน่งแบรนด์แอมบาสเดอร์ เปิดตัว "Rojukiss Skin Lab" ศูนย์นวัตกรรมแห่งใหม่ โดยเป็นความร่วมมือกับ Cosleaguer และ Eyesome Company ซึ่งเป็นพันธมิตร EM เพื่อมุ่งขับเคลื่อนหัวใจสำคัญของแบรนด์ด้วยนวัตกรรมสกินแคร์ที่ขับเคลื่อนด้วยวิทยาศาสตร์ <p>เดือนธันวาคม</p> <ul style="list-style-type: none"> เปิดจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์โรจูคิสอย่างเป็นทางการที่ประเทศลาว
2567	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท ไฮไบโอไซ จำกัด (“HIB”) เปลี่ยนสถานะจากกิจการร่วมค้าเป็นบริษัทย่อยด้วยสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100ตั้งแต่วันที่ 31มีนาคม2567 ผลิตภัณฑ์ดูแลผิวหน้าภายใต้แบรนด์ “ROJUKISS”ของบริษัทฯ มีส่วนแบ่งการตลาดสูงสุดถึง 5.1% เมื่อเทียบกับปี2566คิดเป็นอัตราการเติบโตสูงถึง 41% และเติบโตเป็น 3เท่าของตลาดผลิตภัณฑ์ดูแลผิวหน้า (Facial Moist) ซึ่งมีการเติบโตอยู่ที่ +14%
2566	<p>บริษัทฯ วางจำหน่ายผลิตภัณฑ์โรจูคิส ในรูปแบบ Clinical Gradeเพื่อเป็นอีกตัวเลือกหนึ่งสำหรับผู้บริโภคด้วยการเลือกใช้ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าที่มีส่วนประกอบสำคัญคุณภาพสูงและผ่านการทดสอบจากคลินิกว่าปลอดภัย ไม่ทำให้เกิดการระคายเคือง</p> <ul style="list-style-type: none"> ขยายช่องทางการขายผ่านแพลตฟอร์มออนไลน์บน TikTok Shopซึ่งเป็น 1 ใน Marketplace ที่ได้รับความนิยมสูงในปัจจุบัน โดยบริษัทฯได้ปรับกลยุทธ์ทางการขายให้เหมาะสมกับเทรนด์การซื้อสินค้าของผู้บริโภค ผ่านบัญชี rojukissth.official ขยายตลาดใหม่ไปยังประเทศจีนผ่านรูปแบบออนไลน์ โดยเป็นการขายผ่านช่องทางร้านค้า TMall และ Douyin เพื่อเพิ่มโอกาสการเติบโตในต่างประเทศให้แบรนด์สินค้าเป็นที่รู้จักมากยิ่งขึ้น

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2565	<p>เข้าลงทุนในบริษัท ไฮไปโอไซ จำกัด เพื่อขยายธุรกิจไปสู่ส่วนนวัตกรรมเพื่อ</p> <ul style="list-style-type: none"> ● เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 ได้พิจารณาและมีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าลงทุนในบริษัท ไฮไปโอไซ จำกัด (“HIB”) โดยบริษัทฯ ได้ลงนามในบันทึกข้อตกลงสำหรับการลงทุนใน HIB ณ วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 โดยบริษัทฯ จะลงทุนผ่านการถือหุ้นเพิ่มทุนของ HIB ด้วยจำนวนเงิน 5,200,000 บาท เพื่อให้ได้มาซึ่งสัดส่วนการถือหุ้นใน HIB ในสัดส่วนไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ซึ่งทุนจดทะเบียนทั้งหมดของ HIB หลังจากบริษัทฯ เข้าร่วมลงทุน คิดเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 10,210,000 บาท โดยเป็นหุ้นสามัญจำนวน 102,100 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยการลงทุนครั้งนี้ บริษัทฯ จะใช้แหล่งเงินทุนจากเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ วัตถุประสงค์ในการลงทุนดังกล่าว เนื่องจาก HIB เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการผลิตและบรรจุยาและเวชภัณฑ์ เครื่องมือแพทย์ และอุปกรณ์ทางการแพทย์ ทั้งนี้ HIB เป็นผู้ได้รับสิทธิแต่เพียงผู้เดียวในการได้รับการถ่ายทอดเทคโนโลยีแอนติบอดีต่อเชื้อ SARS-CoV-2 เพื่อพัฒนาวิจัย ผลิต และจำหน่ายผลิตภัณฑ์พ่นจมูก สำหรับป้องกัน หรือยับยั้งเชื้อไวรัสโควิด-19 (ตามบันทึกข้อตกลงเบื้องต้นในสัญญาถ่ายทอดเทคโนโลยี) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งเทคโนโลยีดังกล่าวได้รับการคิดค้นวิจัยและพัฒนาโดยทีมแพทย์และนักวิจัยชั้นนำของไทยจากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย บริษัทฯ จึงมองว่าการลงทุนในครั้งนี้ จะช่วยเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถของบริษัทฯ ไปอีกระดับหนึ่ง โดยเฉพาะนวัตกรรมด้านสุขภาพ ซึ่งสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัทฯ ที่ต้องการเป็นผู้นำในการพัฒนาสินค้าอันเป็นนวัตกรรมเพื่อสุขภาพและความงาม นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังได้เล็งเห็นความสำคัญในการเป็นส่วนหนึ่งที่ขับเคลื่อนเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมที่คิดค้นและพัฒนาโดยทีมนักวิจัยและผู้เชี่ยวชาญคนไทยอีกด้วย โดยเริ่มมีรายได้จากการขายสินค้าดังกล่าวในไตรมาสที่ 3/2565 เป็นต้นไป ● บริษัท โอทูคิส จำกัด (“O2KISS”) เปลี่ยนสถานะจากกิจการร่วมค้าเป็นบริษัทย่อยตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ด้วยสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100 มาเป็นในรูปแบบการขายผ่านทั้ง nline และ fline

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2564	<p>จัดตั้งกิจการร่วมค้า บริษัท โอทู คิส จำกัด และการเข้าซื้อหุ้นของบริษัทฯ โดยบริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน)</p> <ul style="list-style-type: none"> ● เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท โอทู คิส จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นใหม่ โดยลงทุนในหุ้นสามัญจำนวน 2,000,000 หุ้น คิดเป็นมูลค่า 20,000,000 บาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นในอัตราร้อยละ 40 ทั้งนี้ บริษัทฯ ควบคุมร่วมผ่านสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นกับบริษัท โอ ซ้อปปี้ง จำกัด “โอ ซ้อปปี้ง” (บริษัทย่อยของบริษัท จีเอ็มเอ็ม แกรมมี่ จำกัด (มหาชน) (“GMM”) บริษัท โอทู คิส จำกัด จัดทะเบียนจัดตั้งกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2564 ● เมื่อวันที่ 15 มกราคม 2564 AAH และนางสาวปิยวดี สอนสิงห์ ได้ลงนามในหนังสือแสดงเจตจำนง (Letter of Intent) ในการให้สิทธิการเข้าซื้อหุ้นของบริษัทฯ อย่างมีเงื่อนไขแก่ GMM เป็นจำนวนไม่เกิน 40,459,500 หุ้นและไม่เกิน 19,480,500 หุ้นตามลำดับ รวมเป็นไม่เกิน 59,940,000 หุ้น คิดเป็นไม่เกินร้อยละ 9.9 ของหุ้นทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหุ้นให้กับประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) ในราคาเดียวกับราคาเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชน <p>เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</p> <ul style="list-style-type: none"> ● เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยใช้ชื่อย่อ 'KISS' มีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 300 ล้านบาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นครั้งแรก จำนวนรวม 152.64 ล้านหุ้น หรือ คิดเป็นไม่เกิน 25.4% ของจำนวนหุ้นสามัญออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ <p>ออกผลิตภัณฑ์บำรุงผิวในนามกิจการร่วมค้า O2KISS</p> <ul style="list-style-type: none"> ● เดือนมีนาคม 2564 เริ่มจำหน่ายชุดผลิตภัณฑ์บำรุงผิวพีเอชดี เค-เดอร์มา แอนด์ สปอต แอนด์ เมลาสมา ไบรท์เทนนิ่ง โพรแกรม ในนามกิจการร่วมค้าระหว่างบริษัทฯ และบริษัท โอ ซ้อปปี้ง จำกัด “O2KISS” ผ่านช่องทางของบริษัท โอ ซ้อปปี้ง จำกัด <p>ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังประเทศอินโดนีเซีย</p> <ul style="list-style-type: none"> ● เดือนเมษายน 2564 เริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าโรจูคิส เซรัม ในประเทศอินโดนีเซีย <p>ออกผลิตภัณฑ์เสริมอาหารในนามกิจการร่วมค้า O2KISS</p> <ul style="list-style-type: none"> ● เดือนพฤศจิกายน 2564 เริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร Qi (ชี) ถั่งเช่า โสม เห็ดหลินจือ ในนามกิจการร่วมค้าระหว่างบริษัทฯ และบริษัท โอ ซ้อปปี้ง จำกัด “O2KISS” ผ่านช่องทางของบริษัท โอ ซ้อปปี้ง จำกัด <p>ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อส่งออกไปจำหน่ายยังประเทศเวียดนาม</p> <ul style="list-style-type: none"> ● เดือนธันวาคม 2564 เริ่มจำหน่ายผลิตภัณฑ์มาสก์บำรุงผิวหน้า โรจูคิส จำนวน 4 สูตรในประเทศเวียดนาม

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2563	<p>ออกผลิตภัณฑ์อาหารเสริมบำรุงผิวภายใต้แบรนด์ Rojukiss</p> <ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทฯ ได้พัฒนาผลิตภัณฑ์อาหารเสริมบำรุงผิวภายใต้แบรนด์ Rojukiss เพื่อขยายแบรนด์เข้าสู่กลุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อความงามและสุขภาพ <p>เข้าลงนามกับผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ในประเทศอินโดนีเซียและฟิลิปปินส์</p> <ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทฯ ได้เข้าลงนามในสัญญาจัดจำหน่ายในประเทศฟิลิปปินส์และประเทศอินโดนีเซียเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2563 และ 31 มีนาคม 2563 ตามลำดับ เพื่อขยายการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ผ่านทางพันธมิตรตัวแทนจำหน่ายใน 2 ประเทศดังกล่าว <p>จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เพิ่มทุนจดทะเบียนเพื่อเตรียมตัว IPO และขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง</p> <ul style="list-style-type: none"> ● ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2563 ได้มีมติ 1) อนุมัติจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานสำหรับปี 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 6.2 บาท คิดเป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 107,407,731.27 บาท และ 2) เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 173 ล้านบาทเป็น 270 ล้านบาทและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 9,666,667 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เพื่อเสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิม ● ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2563 ได้มีมติ 1) เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ จากเดิมมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท 2) จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน และเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท โรจูคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) 3) เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 270 ล้านบาท เป็น 309 ล้านบาท เพื่อบริการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ 4) จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 60 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายแก่ประชาชน (IPO) และจำนวนไม่เกิน 18 ล้านหุ้น เพื่อบริการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ Warrant ต่อผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ (“KISS ESOP”) 5) ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ต่อผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ภายใต้โครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิตาม KISS ESOP
2562	<p>ให้สิทธิการใช้เครื่องหมายการค้า Sis2Sis แก่ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายในประเทศอินโดนีเซีย และให้บริการคำปรึกษาในการดำเนินธุรกิจและการตลาดสำหรับการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ของบริษัทฯ ในประเทศอินโดนีเซีย</p> <ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาให้สิทธิการใช้เครื่องหมายการค้า Sis2Sis แก่ผู้ผลิตและจัดจำหน่ายในประเทศอินโดนีเซียและได้เข้าทำสัญญาให้บริการที่ปรึกษาในการดำเนินธุรกิจและสัญญาให้บริการวางแผนกลยุทธ์ทางการขายและการตลาดกับผู้ร่วมค้าสำหรับการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ Sis2Sis ของบริษัทฯ ในประเทศอินโดนีเซีย ผ่านเครือข่ายร้านสะดวกซื้อที่ครอบคลุมทั่วประเทศอินโดนีเซีย <p>ผู้บริหารของบริษัทฯ จัดตั้ง Guts and Good ขึ้นเพื่อถือหุ้นของบริษัทฯ</p> <ul style="list-style-type: none"> ● ในช่วงปี 2560-2562 กลุ่ม Lakeshore ได้ขายหุ้นรวมคิดเป็นร้อยละ 12.60 ของหุ้นทั้งหมดของ WWV ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมดของ AAH ให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ เพื่อสร้างแรงจูงใจให้แก่พนักงานในการสร้างผลประกอบการที่ดีให้แก่บริษัทฯ โดยภายหลังในเดือนธันวาคม 2562 กลุ่มผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ได้โอนย้ายสัดส่วนการถือหุ้นทางอ้อมของบริษัทฯ ที่ตนถือผ่าน WWV ไปยัง Guts and Good ซึ่งเป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของประเทศสิงคโปร์เพื่อถือหุ้นของบริษัทฯ สำหรับผู้บริหารและพนักงาน
2561	<p>ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ภายใต้แบรนด์ Sis2Sis</p> <ul style="list-style-type: none"> ● บริษัทฯ ได้พัฒนาแบรนด์ Sis2Sis ใหม่เพื่อจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง โดยจำหน่ายผ่านร้านสะดวกซื้อชั้นนำ เพื่อให้ผู้บริโภคเกิดความสะดวกในการพกพาและใช้งาน รวมถึงอำนวยความสะดวกให้ผู้บริโภคที่ต้องการทดลองผลิตภัณฑ์ให้เข้าถึงผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ได้มากขึ้น

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2560	<p>จัดสรรหุ้นสามัญและและหุ้นเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ให้แก่ Aurora Asia Holding Pte Limited (“AAH”)</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ได้จัดสรรหุ้นสามัญและมีการเพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 173.33 ล้านบาท โดยได้ทำการขายหุ้นสามัญเดิมและหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่ Aurora Asia Holding Pte Limited (“Aurora”) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นเพื่อซื้อหุ้นของบริษัทฯ โดยมี Lakeshore Capital I LP (“LC1”) และ LC1 Aurora Co-investment LP (“LC1AC”) (LC1 และ LC1AC รวมเรียกว่า “กลุ่ม Lakeshore”) ซึ่งเป็นกองทุนปิดประเภท Private Equity เป็นผู้ลงทุนใน Aurora (โปรดพิจารณาข้อมูลเพิ่มเติมในส่วนที่ 1.3หัวข้อโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท) บริษัทฯ ได้ว่าจ้างผู้บริหารที่มีความสามารถและประสบการณ์ในธุรกิจสินค้าอุปโภคบริโภคมาอย่างยาวนานเข้าบริหารบริษัทฯ
2559	<p>บริษัทฯ เข้าซื้อเครื่องหมายการค้า Rojukiss จากเจ้าของเดิมในประเทศเกาหลีใต้</p> <ul style="list-style-type: none"> PhD International Limited (“PhD”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าซื้อเครื่องหมายการค้า Rojukiss จากเจ้าของเดิมในประเทศเกาหลีใต้เนื่องจากบริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงโอกาสในการเติบโตของผลิตภัณฑ์บำรุงผิวจากประเทศเกาหลีใต้ เพื่อพัฒนาแบรนด์ให้เป็นที่รู้จักแพร่หลายและพัฒนาผลิตภัณฑ์ต่างๆ เพื่อให้ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้ดียิ่งขึ้น PhD เป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นเพื่อเป็นผู้ถือกรรมสิทธิ์เครื่องหมายการค้าทั้งหมดและให้บริษัทฯ เป็นผู้ใช้สิทธิดังกล่าวแต่เพียงผู้เดียว ทั้งนี้ PhD จัดตั้งขึ้นที่ฮ่องกงเพื่อเป็นการส่งเสริมให้ภาพลักษณ์ของเครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ให้เป็นสากลยิ่งขึ้น ซึ่งจะประโยชน์ต่อการขยายธุรกิจไปในต่างประเทศในอนาคต
2557	<p>ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ภายใต้แบรนด์ Best Korea และ Beauti Cute และขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในช่องทางร้านสะดวกซื้อ</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ได้พัฒนาแบรนด์ Best Korea ใหม่เพื่อจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้า โดยจำหน่ายผ่านร้านสะดวกซื้อชั้นนำเพื่อให้ผู้บริโภคเกิดความสะดวกในการพกพาและใช้งาน รวมถึงอำนวยความสะดวกให้ผู้บริโภคที่ต้องการทดลองผลิตภัณฑ์ให้เข้าถึงผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ได้มากขึ้น นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังได้พัฒนาแบรนด์ Beauti Cute ใหม่เพื่อจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง โดยจำหน่ายผ่านช่องทางร้านสุขภาพและความงามเป็นหลัก และช่องทางการจัดจำหน่ายอื่นๆ เพื่อนำเสนอทางเลือกให้กับผู้บริโภคที่ต้องการ บริษัทฯ ได้ขยายเครือข่ายผู้จัดจำหน่ายในช่องทางร้านสะดวกซื้อเพิ่มเติมจากการจัดจำหน่ายผ่าน 7-Eleven และ Family Mart โดยให้ครอบคลุมถึง Lotus Express eXta และ Jiffy
2554	<p>เปลี่ยนชื่อบริษัทฯ และขยายเครือข่ายการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในช่องทางร้านค้าสมัยใหม่</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ เปลี่ยนชื่อบริษัท จาก บริษัท ไอเอ็กซ์ จำกัด เป็น บริษัท เอ็มอีเอส จำกัด นอกเหนือจากการจัดจำหน่ายสินค้าผ่าน Tops แล้ว บริษัทฯ ได้ขยายเครือข่ายผู้จัดจำหน่ายในช่องทางร้านค้าสมัยใหม่ในการเข้าถึงผู้บริโภค โดยจัดจำหน่ายสินค้าผ่าน Tesco อีกด้วย
2552	<p>ขยายเครือข่ายการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในช่องทางร้านสุขภาพและความงาม และขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไปยังช่องทางร้านค้าสมัยใหม่</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ได้เริ่มทำการจัดจำหน่ายผ่านร้านค้าสมัยใหม่ (Modern Trade) เพื่อเพิ่มช่องทางการจัดจำหน่ายในการเข้าถึงผู้บริโภค โดยเริ่มต้นขายผ่าน Tops
2551	<p>ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ไปยังช่องทางร้านสะดวกซื้อ</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ได้ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ Rojukiss ไปยังช่องทางร้านสะดวกซื้อ (Convenient Store) ได้แก่ 7-Eleven, Family Mart และขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในช่องทางร้านสุขภาพและความงามไปยังร้าน Boots

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2550	<p>ก่อตั้งบริษัทฯ เพื่อประกอบธุรกิจนำเข้าและทำการตลาดผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้เครื่องหมายการค้า Rojukiss จากเจ้าของเครื่องหมายการค้าในประเทศเกาหลีใต้ และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าวในประเทศไทย</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัทฯ ก่อตั้งโดยนางสาวปิยวดี สอนสิงห์ จดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 2 มีนาคม 2550 เพื่อประกอบธุรกิจนำเข้าและทำการตลาดผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้เครื่องหมายการค้า Rojukiss จากเจ้าของเครื่องหมายการค้าในประเทศเกาหลีใต้ และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าวในประเทศไทย บริษัทฯ เป็นผู้นำเข้าผลิตภัณฑ์เวชสำอางจากประเทศเกาหลี และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ดังกล่าวในประเทศไทยรายแรกของประเทศไทยภายใต้แบรนด์ Rojukiss ซึ่งเป็นแบรนด์ที่บริษัทฯ ได้รับสิทธิในการนำเข้า ทำการตลาดและจัดจำหน่ายในประเทศไทย ผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในช่องทางร้านสุขภาพและความงามร้าน Watsons เป็นช่องทางการจัดจำหน่ายแรก

1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

บริษัท โรจูคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแก่ประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering : IPO) โดยมีระยะเวลาการเสนอขายในวันที่ 5 และ 8-9 กุมภาพันธ์ 2564 จำนวน 60 ล้านหุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 9.00 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 540 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้รับเงินสุทธิ (หลังหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหลักทรัพย์) เป็นจำนวนเงิน 512.42 ล้านบาท

มีการเสนอขายตราสารทุน หรือตราสารหนี้หรือไม่ : มี

การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้แต่ละครั้ง

รายการการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้แต่ละครั้ง			
รายการที่ 1			
ประเภทตราสารที่ระดมทุน		จำนวนเงินจากการระดมทุน	
ตราสารทุน		540.00 ล้านบาท	
วัตถุประสงค์การใช้เงิน	ระยะเวลาที่ใช้โดยประมาณ	จำนวนเงินตามแผน	จำนวนเงินใช้ไป
1. เงินทุนหมุนเวียนในการพัฒนาและนำเสนอผลิตภัณฑ์และแบรนด์ใหม่ในประเทศไทย	ธ.ค. 2566	100.00	100.00
2. พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อขยายฐานลูกค้าและช่องทางการขายตรงแก่ผู้บริโภค (Direct-to-consumer)	ธ.ค. 2566	100.00	30.00
3. ขยายธุรกิจในต่างประเทศ	ธ.ค. 2566	50.00	5.00
4. การลงทุนและพัฒนาด้านเทคโนโลยีและดิจิทัล	ธ.ค. 2566	50.00	5.00
5. ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น	ธ.ค. 2564	212.40	212.40

การดำเนินการตามวัตถุประสงค์

ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ หรือ เปลี่ยนวัตถุประสงค์

ความคืบหน้าของการใช้เงิน / เหตุผลและมาตรการดำเนินการกรณีใช้เงินไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์

-

ลิงก์ที่เกี่ยวข้อง

-

1.1.4 ข้อมูลที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อมูลหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปีต่อ ๆ มา

มีการออกตราสารที่มีข้อมูลพันธหรือเงื่อนไขหรือไม่ : มี

บริษัทฯ ได้ยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลเสนอขายหลักทรัพย์และหนังสือชี้ชวนต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2563 โดยมีผลบังคับใช้วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2564 ซึ่งในการยื่นแบบดังกล่าว บริษัทฯ ได้ปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ครบถ้วนแล้ว จึงไม่มีข้อมูลพันธหรือเงื่อนไขการขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท โรจูคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อหลักทรัพย์ : KISS

สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 100/8, 100/51-54 วังวนิชคอมเพล็กซ์ บี ชั้น 12,19 ถนน
พระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง

จังหวัด : กรุงเทพฯ

รหัสไปรษณีย์ : 10310

ประเภทธุรกิจ : ประกอบธุรกิจพัฒนา จำหน่ายและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ด้าน
ความงามและสุขภาพภายใต้แบรนด์ต่างๆ ของบริษัทฯ ได้แก่
ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้า “Rojukiss” และ ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง
“Sis2Sis” รวมทั้งสิ้นมากกว่า 200 SKUs ซึ่งทั้งหมดเป็น
ผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ได้คิดค้นพัฒนาร่วมกับผู้รับจ้างผลิต และนำ
มาจัดจำหน่ายผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งในและต่าง
ประเทศ

เลขทะเบียนบริษัท : 0107563000185

โทรศัพท์ : 0-2645-1155

โทรสาร : -

เว็บไซต์บริษัท : <http://www.rojukissinternational.com>

อีเมล : ir@rojukiss.com

จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (หุ้น)

หุ้นสามัญ : 600,010,000

หุ้นบุริมสิทธิ : 0



1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้⁽¹⁾

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ รายได้ส่วนใหญ่มาจากผลิตภัณฑ์บำรุงผิว

รายได้จากต่างประเทศในปี 2568 ประกอบด้วย ประเทศพม่า, ลาว และเนปาล

แสดงรายได้ก่อนหักส่วนลดทางการค้าและประมาณการทางบัญชี

โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

	2566	2567	2568
รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท)	1,050,111.00	1,261,505.00	1,309,987.00
รายได้จากในประเทศ (พันบาท)	971,291.00	1,238,961.00	1,227,287.00
รายได้จากต่างประเทศ (พันบาท)	78,820.00	22,544.00	82,700.00
อื่น ๆ (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้จากการดำเนินงานรวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากในประเทศ (%)	92.49%	98.21%	93.69%
รายได้จากต่างประเทศ (%)	7.51%	1.79%	6.31%
อื่น ๆ (%)	0.00%	0.00%	0.00%

โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

	2566	2567	2568
รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท)	1,050,111.00	1,261,505.00	1,309,987.00
รายได้จากในประเทศ (พันบาท)	971,291.00	1,238,961.00	1,227,287.00
รายได้จากต่างประเทศ (พันบาท)	78,820.00	22,544.00	82,700.00
รายได้จากการดำเนินงานรวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากในประเทศ (%)	92.49%	98.21%	93.69%
รายได้จากต่างประเทศ (%)	7.51%	1.79%	6.31%

รายได้อื่น ตามที่ระบุในงบการเงิน

	2566	2567	2568
รายได้อื่นรวม (พันบาท)	3,957.00	6,620.00	2,981.00
รายได้อื่นจากการดำเนินงาน (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน (พันบาท)	3,957.00	6,620.00	2,981.00

ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของการร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

	2566	2567	2568
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) (พันบาท)	0.00	0.00	0.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

Rojukiss (โรจูคิส) แบรินด์เกาหลีแบรนด์แรกที่จำหน่ายและทำการตลาดในประเทศไทยเมื่อปี 2550 และประสบความสำเร็จจนถึงปัจจุบันเป็นเวลายาวนานกว่า 19 ปี บริษัทฯ เข้าซื้อแบรนด์ “Rojukiss” จากเจ้าของเดิมในเกาหลีใต้ โดยจุดเด่นของแบรนด์ คือการเป็นผลิตภัณฑ์ “เซรั่มบำรุงผิวหน้า” ที่สามารถแก้ไขปัญหาวrinkle แก่ยากได้ บริษัทฯ ได้นำเทคโนโลยีของเซรั่มบำรุงผิวหน้ามาต่อยอดในการพัฒนาผลิตภัณฑ์อีกหลากหลายรูปแบบในตลาดความงามอีกด้วย “Rojukiss” จึงมีผลิตภัณฑ์บำรุงผิวในหลายๆ รูปแบบที่ช่วยจัดการปัญหาผิวแก่ยาก ซึ่งไม่ได้มีเพียงแต่ “เซรั่มบำรุงผิว” เท่านั้นที่เป็นผลิตภัณฑ์ที่โดดเด่นและได้รับการตอบรับจากผู้บริโภคเป็นอย่างดี แต่ยังมี “ครีมบำรุงผิวหน้า” “ผลิตภัณฑ์กลุ่มมาสก์บำรุงผิวหน้า” หรือ “ผลิตภัณฑ์กลุ่มครีมตาหน้า” (Eye for Face cream) ที่ได้รับการยอมรับในตลาดอีกด้วย

ในปี 2568 นับเป็นปีที่ผลิตภัณฑ์โรจูคิสประสบความสำเร็จจากส่วนแบ่งทางการตลาด 5.1% และมีส่วนแบ่งการตลาดของกลุ่มผลิตภัณฑ์แผ่นมาสก์บำรุงผิวหน้า 18%

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

บริษัทฯ แบ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์เป็น กลุ่มผลิตภัณฑ์บำรุงผิว และกลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง โดยมีผลิตภัณฑ์ที่ได้รับความนิยมดังต่อไปนี้

กลุ่มผลิตภัณฑ์บำรุงผิว

กลุ่มผลิตภัณฑ์ เฟซ อาย เนค (FACE EYE NECK)



นวัตกรรม Anti-aging เข้มข้น ซึ่งออกแบบมาเพื่อจัดการกับปัญหาวrinkle มีอายุ ไม่ว่าจะเป็นเรื่องริ้วรอย ความหย่อนคล้อย ผิวแห้งขุย มีฝ้ากระ จุดด่างดำ โดยผลิตภัณฑ์ เฟซ อาย เนค ช่วยลดริ้วรอย ให้ผิวตึง ยก กระชับ ทัวใบหน้า รอบดวงตา และลำคอ พัฒนาสูตรโดยผู้เชี่ยวชาญด้านผิวหนังประเทศเกาหลี และผ่านการทดสอบทางคลินิกว่ามีประสิทธิภาพ ใช้แล้วเห็นผล ปราศจากสารระคายเคืองผิวอย่าง แอลกอฮอล์และพาราเบน ประกอบด้วย

- **“Rojukiss Anti-Gravity Face Eye Neck cream”** ซึ่งได้รับรางวัลสุดยอดสินค้าขายดี จาก Watsons HWB Awards ประจำปี 2567 (Watsons Health Wellness & Beauty Awards) ในหมวดหมู่ Best-Selling Firming and Lifting มีส่วนผสมจากคอลลาเจน เปปไทด์ และวิตามินรวม 30 ชนิด ช่วยลดสัญญาณแห่งวัย ให้ผิวกระชับใส เพิ่มความชุ่มชื้น ส่งผลให้ผิวพรรณอ่อนเยาว์และมีสุขภาพดี ผ่านการทดสอบทางคลินิกว่าช่วยลดริ้วรอยได้ถึง 35.5% หลังใช้ 4 สัปดาห์
- **“Rojukiss Face Eye Neck Serum”** เซรั่มซึ่ดเข้มข้นฟื้นฟูผิวเร่งด่วน ยกกระชับกรอบหน้า ลดรอยตีนกา ยกกระชับถุงใต้ตา ลดริ้วรอยทั้งหน้า ตา คอ ภายใน 1 สัปดาห์ ด้วย PDRN ส่วนผสมทรงพลังจากแรงบันดาลใจ PDRN ที่ใช้ฉีดฟื้นฟูผิวเร่งด่วนในคลินิกความงาม พร้อม COLLAGEN 30 เท่า เสริมความยืดหยุ่นผิว ลดสัญญาณแห่งวัย ให้ผิวดูอ่อนเยาว์สุขภาพดี

“Rojukiss Face Eye Neck UV Sun Serum SPF50+ PA++++” กันแดด กันแก็ กันแดดเนื้อเซรั่ม บางเบา เคลือบง่าย ซึมไว ไม่เหนียวเหนอะหนะ ไม่มัน ไม่ทิ้งคราบขาว พร้อมปกป้องผิวจากแสงแดดได้ยาวนานด้วยค่า SPF50+ PA++++ ป้องกันได้ทั้งรังสี UVA1, UVA2 และ UVB ช่วยปกป้องผิวจากการถูกแสงแดดทำร้าย ต้นเหตุของฝ้าแดด จุดด่างดำ และความหมองคล้ำ ผสานพลังบำรุงผิวจากธรรมชาติด้วย Bakuchiol และ Collagen ช่วยลดเลือนริ้วรอย ให้ผิวดูตึงกระชับแลดูอ่อนเยาว์ และสารสกัดจาก Centella Asiatica และ Ceramide ช่วยปกป้องผิวหลังการออกแดด พร้อมเสริมสร้างเกราะป้องกันผิว



เจลครีมรีจูช่วยบูสต์ผิวอมน้ำทันที พร้อมล็อกผิวชุ่มชื้นยาวนาน 72 ชม. เจลครีมเนื้อบางเบา ซึมไว มีสารสกัด PDRN สกัดจาก DNA ปลาแซลมอนที่เข้ากันได้ดีกับผิวมนุษย์ เหมาะสำหรับทุกสภาพผิวอ่อนโยนแม้ผิวแพ้ง่าย ผ่านการทดสอบโดยผู้เชี่ยวชาญด้านผิวหนัง ช่วยฟื้นฟูผิวชุ่มชื้นเร่งด่วน ให้ผิวเต่งฟู เนียนฉ่ำน้ำ พร้อมเสริมเกราะป้องกันผิวให้แข็งแรง

ROJUKISS REJU-PDRN TREATMENT AMPOULE SERUM

นวัตกรรมทรีตเมนต์แอมพูลเซมชั้นที่ได้รับความนิยมจากเทคโนโลยีฟื้นฟูผิวที่ได้รับความนิยมทั้งในเกาหลีและไทย ช่วยฮีลผิวแบบเร่งด่วนด้วย PDRN ซึ่งเป็น DNA จากแซลมอน ที่มีความใกล้เคียงกับ DNA มนุษย์ ผสานกับคอลลาเจน ไฮยาลูรอน และไนอะซิโนไมด์ ช่วยฟื้นฟูผิวเร่งด่วน รู้สึกผิวแข็งแรง เนียน รุ่มชื้นกระชับ เพิ่มความยืดหยุ่น ผิวชุ่มฉ่ำ ให้ผิวนุ่มนวล ดูขาวกระจ่างใสแบบผิวกระจก และลดเลือนริ้วรอย ให้ผิวดูอ่อนเยาว์ คุณภาพผิวดี

ROJUKISS REJU-PDRN MOISTURE BOOSTING ESSENCE

Step แรกสู่ผิวกระจกฉ่ำวาว ด้วยน้ำตบเอสเซนส์ผสม REJU-PDRN – เอกสิทธิ์เฉพาะของโรจูคิส ฟื้นฟูผิวอย่างล้ำลึก บูสต์ผิวเต่งอุมฟู ฉ่ำน้ำเข้ากับ Encapsulated Brightening Complex เม็ดบิสด์ไวท์เทนนิ่งแตกตัวทันทีที่สัมผัส ช่วยให้สารสกัดซึมซาบสู่ผิวได้อย่างมีประสิทธิภาพ ลดเลือนจุดด่างดำ เผยผิวกระจ่างใสอย่างเป็นธรรมชาติ ชุ่มชื้น อม่น้ำ เต่งอุมฟู ฉ่ำโกลว์ ฟื้นฟูผิวอย่างล้ำลึก

ROJUKISS SERUM ACTIVE DOSE



เซรัม จัดการปัญหาผิว เห็นผล ที่ผ่านการทดสอบการระคายเคืองผิว ปราศจากน้ำหอม พาราเบน แอลกอฮอล์ อ่อนโยน เนื้อบางเบาซึมไว สามารถใช้ร่วมกันได้ทั้ง 4 สูตร

- **PHYTO RETINOL (สีแดง)** : ช่วยลดเลือนริ้วรอย ให้ผิวกระชับเรียบเนียน ด้วยสารสกัด ไฟโต-เรตินอล เป็นเรตินอลจากธรรมชาติ ให้ประสิทธิภาพเสมือนเรตินอล แต่อ่อนโยนกว่า ลดโอกาสเกิดการระคายเคือง
- **GLUTA VIT C (สีส้ม)** : จัดการความหมองคล้ำ ลดฝ้ากระ จุดด่างดำ รอยสิ่ว ด้วยส่วนผสมจาก Glutathione, Vitamin C, และ Niacinamide
- **HYA CERAMIDE (สีฟ้า)** : บูสต์ความชุ่มชื้นผิว เพิ่มความแข็งแรงผิว ด้วยไฮยา 30 เท่า และ เซราไมด์
- **WHITE NIGHT (สีม่วง)** : ช่วยให้ผิวขาวกระจ่างใส แข็งแรง ด้วยสารสกัดจาก Probiotics, Niacinamide, Hyaluronic



ครีมบำรุงผิวหน้า PHYTO-RETINOL มีส่วนผสมของ ไฟโต-เรตินอล เป็นเรตินอลจากธรรมชาติที่อ่อนโยนต่อผิว ให้ประสิทธิภาพเสมือนเรตินอล ลดโอกาสเกิดการระคายเคือง ช่วยลดเลือนริ้วรอย ผิวเฝื้่มกระชับ ให้ผิวเรียบเนียน ลดจุดด่างดำ ให้ผิวอ่อนเยาว์แบบอ่อนโยน พร้อม PROCOLLAGEN & HYALURON เติ้่มผิวชุ่มชื้นอื่่มอื่่มฟู NIACINAMIDE ผิวกระจ่างใส ลดจุดด่างดำกระชับรูขุมขน เนื้อครีมบางเบา เคลี่ยง่าย ซึ้่มเข้าผิวเร็ว สบายผิว ไม่เหนียวเหนอะหนะ

กลุ่มผลิตภัณฑ์แผ่นมาสก์บำรุงผิวหน้า

เป็นอีกหนึ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์ของโรจุกิสส์ที่ได้รับความนิยมและได้รับการต้อนรับจากผู้บริโภคเป็นอย่างดี โดยปีที่ผ่านมา ROJUKISS ได้นำผลิตภัณฑ์มาสก์บำรุงผิววางจำหน่ายเพิ่มเติมดังนี้

1. ROJUKISS HYDROGEL MASK นวัตกรรมแผ่นมาสก์หน้าละลายลงผิว บำรุงผิวหน้าอย่างล้ำลึก แค่มาสก์ข้ามคืน สารสำคัญจะค่อยๆ ซึ้่มเข้าบำรุงผิว จนแผ่นมาสก์เปลี่ยนจากสีขาวเป็นโปร่งใส ใน 3 ชั่วโมงเพื่อผิวต้งนุ่มต้ง อื่่มน้ำ โกลวใส มีทั้งหมด 6 สูตร ต้้แก่



● ROJUKISS PDRN Hydrogel Mask

นวัตกรรมแผ่นมาสก์หน้า HYDROGEL MASK อุดมด้วยสารบำรุงผิวเข้มข้น อย่าง PDRN Panthenol Ceramide และ Hyaluron บำรุงผิวหน้าอย่างล้ำลึก แค่มาสก์ข้ามคืน สารสำคัญจะค่อยๆ ซึ้่มเข้าบำรุงผิว จนแผ่นมาสก์เปลี่ยนจากสีขาวเป็นโปร่งใส ใน 3 ชั่วโมงเพื่อผิวต้งนุ่มต้ง อื่่มน้ำ โกลวใส

● ROJUKISS NIACINAMIDE Hydrogel Mask

อุดมด้วยสารบำรุงผิว Niacinamide, Glutathione, Panthenol, Ceramide และ Hyaluron ช่วยให้ผิวขาวกระจ่างใส ลดความหมองคล้ำ ลดเลือนจุดด่างดำ ฝ้า กระแดด รอยดาร์รอยแดงจากสิว

● ROJUKISS PHYTO-RETINOL Hydrogel Mask

อุดมด้วยสารบำรุงผิว Phyto-Retinol, Collagen, Ceramide และ Hyaluron ช่วยลดเลือนริ้วรอย ให้ผิวต้งฟู เฝื้่มกระชับ ปรับผิวเรียบเนียน ดูอ่อนเยาว์

● ROJUKISS COLLAGEN PEPTIDE Hydrogel Mask

อุดมด้วยสารบำรุงผิว Collagen, Peptides, Amino Acid, Panthenol, Ceramide, Sodium Hyaluronate และ Hyaluronic Acid ช่วยลดริ้วรอย ให้ผิวต้งฟู เฝื้่มกระชับ พร้อมบูสตี้ผิวชุ่มชื้น เสริมผิวแข็งแรง ดูเรียบเนียน

● ROJUKISS Gluta Vit C Hydrogel Mask

อุดมด้วยสารบำรุงผิว Glutathione, Sodium Ascorbyl Phosphate, Niacinamide, Panthenol, Ceramide, Sodium Hyaluronate และ Hyaluronic acid บูสตี้ผิวขาวกระจ่างใส ลดความหมองคล้ำ ลดเลือนจุดด่างดำ ลดรอยสิ้ว ภู้ผิวหมองโทรม เฝื้่มผิวเรียบเนียนใส

● ROJUKISS VITAMIN B12 Hydrogel Mask

อุดมด้วยสารบำรุงผิว Vit B12, Vit E, Niacinamide, Panthenol และ Hyaluron ช่วยลดการระคายเคืองผิว เสริมปราการผิวแข็งแรง ลดรอยแดง ผิวชุ่มชื้น

2. ROJUKISS SLEEPING MASK มาส์กก่อนนอน ไม่ต้องล้างออก แค่ทาทิ้งไว้ข้ามคืน เนื้อเซรั่มมาส์กเข้มข้นซึมไว ให้ผิวชุ่มชื้นยาวนาน ตลอดคืน..ตื่นมาพบใบหน้าที่กระจ่างใส ผิวอูม่น้ำ ชุ่มชื้น มีให้เลือก 4 สูตร



- NIACINAMIDE (สีม่วง) สูตรบุสต์ผิวขาวโกลว์ใส ลดจุดด่างดำ ลดรอยสิ่ว
- REJU-PDRN (สีเขียว) เพิ่มฟูผิวชุ่มชื้นเร่งด่วน ให้ผิวอูม่น้ำ
- CERAMIDE & PROBIOTICS (สีฟ้า) เสริมเกราะป้องกันผิว ปรับสมดุลผิวแข็งแรง
- PHYTO-RETINOL (สีแดง) ลดเลือนริ้วรอย ปรับผิวเรียบเนียน

นอกจากนี้ ยังมีกลุ่มผลิตภัณฑ์ใหม่จากทางแบรนด์ "ROJUKISS SERUM TREATMENT PAD" นวัตกรรมแผ่นเซรั่มเนื้อเจลลี่ ที่แนบสนิทกับผิวหนัง สามารถอูมเอสเซนส์ได้ดี เย็นฉ่ำ ปลอดภัยผิว กระชุ่มกระชวย ชุ่มชื้นยาวนาน แต่งหน้าติดทน มีทั้งหมด 4 สูตรด้วยกันคือ

- ROJUKISS REJU-PDRN SERUM TREATMENT PAD ช่วยปลอดภัยผิวพร้อม ฮีลผิวเร่งด่วน เพื่อผิวกระจ่าง อุ่มฟู ฉ่ำโกลว์
- ROJUKISS PHYTO-RETINOL SERUM TREATMENT PAD ลดเลือนริ้วรอย ให้ผิวเพิ่มกระชับ ยืดหยุ่น และชุ่มชื้นขึ้น
- ROJUKISS CICA ACNE CARE SERUM TREATMENT PAD ช่วยปลอดภัยผิวที่เป็นสิ่ว ลดโอกาสเกิดสิ่ว*และรอยสิ่ว พร้อมเติมความชุ่มชื้นให้ผิวแข็งแรง
- ROJUKISS GLUTA NIACIN BRIGHTENING SERUM TREATMENT PAD ผิวโกลว์สว่างใส ลดจุดด่างดำ พร้อมปลอดภัยผิวที่ระคายเคือง



ปัจจุบันมีผลิตภัณฑ์ภายใต้แบรนด์ "Rojukiss" จำนวนทั้งสิ้น 200 SKUs นอกเหนือจากผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าและมาส์กแล้ว ยังครอบคลุมผลิตภัณฑ์ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บำรุงริมฝีปาก และผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดและบำรุงผิวหน้า

ROJUKISS DEEP CLEANSING MICELLAR WATER ทำความสะอาดล้ำลึก เคลียร์ผิวหมดจด อ่อนโยนต่อผิว ใช้ได้ทั้งทั่วใบหน้า รอบดวงตา และริมฝีปาก ด้วยเทคโนโลยี “Tri-Cleansing Micellar” ผสาน 3 พลังไมเซลล์ สลายเมคอัพได้ง่าย ไม่ต้องถู ทำความสะอาดผิวจากมลภาวะ ลดการสะสมของแบคทีเรีย ช่วยลดการอุดตันรูขุมขน ให้รูขุมขนกระชับเรียบเนียน เพิ่มความชุ่มชื้นให้ผิวนุ่มตึง ไม่แห้งตึง ด้วย Hyaluron และ 3X Natural oil พร้อมปลอบประโลมผิวด้วย Centella Asiatica และ Hamamelis Virginiana Water



กลุ่มผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง

Sis2Sis (ซิสทูซิส)

Sis2Sis เป็นผลิตภัณฑ์ที่นำเสนอนวัตกรรมบรรจุภัณฑ์เครื่องสำอางแบบซองพร้อมแปรงในตัว เป็นครั้งแรกในประเทศไทย เริ่มจัดจำหน่ายครั้งแรกในไตรมาส 3 ปี 2561 ผลิตภัณฑ์ Sis2Sis ได้มีการจดอนุสิทธิบัตรการออกแบบบรรจุภัณฑ์เพื่อป้องกันการเลียนแบบทั้งในประเทศไทยและในอีกหลากหลายประเทศทั่วโลก การพัฒนาผลิตภัณฑ์ Sis2Sis ได้แรงบันดาลใจจากการศึกษาและเข้าใจพฤติกรรมและความต้องการของผู้บริโภค จึงเน้นไปที่การออกแบบผลิตภัณฑ์ที่อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้บริโภคทั้งความสะดวกในการซื้อหาได้ในร้านสะดวกซื้อ ความสะดวกในการพกพาด้วยขนาดและน้ำหนักที่กระทัดรัด ราคาที่เหมาะสม และที่สำคัญที่สุดคือสะดวกต่อการใช้งานได้ในทุกที่ทุกเวลา เครื่องสำอาง Sis2Sis แต่ละซองใช้งานได้มากกว่า 30 ครั้ง มีคุณภาพเทียบเท่าหรือดีกว่าเครื่องสำอางในท้องตลาด และมีเจตสียอดนิยมจากประเทศเกาหลีใต้ให้เลือกหลากหลาย ผู้บริโภคจึงสามารถซื้อเครื่องสำอางได้ครบเจตสียหรือครบชนิดผลิตภัณฑ์ตามที่ต้องการโดยไม่ต้องกังวลเรื่องค่าใช้จ่ายหรือการสิ้นเปลืองจากการใช้ไม่หมด

ปี 2568 กลุ่มผลิตภัณฑ์ Sis2Sis ได้มีการปรับโฉมใหม่ (Relaunch) และเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ให้เข้ากับเทรนด์และกลุ่มเป้าหมายในปัจจุบัน ด้วย SIS2SIS Collection “ลูกใหม่สุดคิว สวยครบจบในซองเดียว งานตา งานคิ้ว งานปาก งานผิว” ครบทั้ง 6 ตัว

- Mascara : สีนํ้าขายติดตลอดกาลของแบรนด์ ที่ช่วยลือคนตาโค้งงอนตลอดวัน หน้า แต่ง เรียงเส้น กันนํ้า ไม่แพนด้า
- Eyeliner : กริดตาคมชัด เส้นเป๊ะ ติดทนตลอดวัน หัวแปรงเรียวยาว เขียนง่าย กันนํ้า กันเหงื่อ
- Eyebrow : เนื่อตินสอดแข็ง ช่วยให้เขียนคิ้วง่ายไม่สะดุด คมชัด พูเรียงเส้น ฟุ้งละมุน ดูธรรมชาติ
- Gloss & Shine Lip : ลิปลกลอส ปากฉ่ำวาว สีชัดติดทนยาวนาน พร้อมบำรุงริมฝีปากให้ชุ่มชื้น
- Duo Glow & Bright Compact Powder : นวัตกรรมแบ่งโปร่งแสง2 สีปรับผิวไบรท์ เปล่งผิวสว่างสดใส
- Concealer: เนื่อบางเบา ปกปิดได้ตาคล้ำ รอยดำ รอยสิ่ว เนียนสนิท



นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการ สินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D) : มี

นโยบายการพัฒนาและออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ (New Product Development)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญเรื่องการพัฒนาและออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ และไม่เพียงแต่จะพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นนวัตกรรมคุณภาพสูง ตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคกลุ่มเป้าหมาย หรือเป็นผลิตภัณฑ์ที่พัฒนาขึ้นตามความต้องการใหม่และยังไม่มีจำหน่ายในตลาด แต่ยังคงเป็นนวัตกรรมผลิตภัณฑ์ที่ผู้บริโภคทุกคนสามารถเข้าถึงได้ด้วย บริษัทฯ มีแผนงานดำเนินการปรับปรุงผลิตภัณฑ์เดิมหรือพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างต่อเนื่องทุกปี เพื่อให้บริษัทฯ มีผลิตภัณฑ์ที่มีคุณสมบัติ รูปแบบหรือบรรจุภัณฑ์ และราคาที่เหมาะสมกับความต้องการของผู้บริโภคในแต่ละช่วงเวลา มีนวัตกรรมที่แตกต่างโดดเด่นจากสินค้าอื่นในตลาด โดยใช้ผลการวิจัยตลาดและข้อมูลความต้องการของผู้บริโภคที่บริษัทฯ ได้จากการศึกษาและติดตามอย่างใกล้ชิดมาใช้สร้างสรรค์นวัตกรรมผลิตภัณฑ์ที่แปลกใหม่ หรือเพื่อตอบสนองความต้องการใหม่ๆ ของผู้บริโภค (Consumer's Unmet Needs) เป็นสำคัญ การทำการวิจัยตลาดและศึกษาข้อมูลความต้องการของผู้บริโภคอย่างต่อเนื่องช่วยให้บริษัทฯ มีความรวดเร็วคล่องตัวในการพัฒนาและวางจำหน่ายผลิตภัณฑ์ใหม่ได้ตามแผนงาน ซึ่งเป็นข้อได้เปรียบของบริษัทฯ โดยเฉลี่ยบริษัทฯ จะใช้เวลาในการพัฒนาผลิตภัณฑ์จนถึงการจัดจำหน่ายในตลาดประมาณ 12 - 18 เดือน ซึ่งอาจแตกต่างกันไปในแต่ละผลิตภัณฑ์ตามแนวทางปฏิบัติและขั้นตอนในการทำงานดังนี้

1.การทำความเข้าใจความต้องการของผู้บริโภคและภาพรวมตลาด

ทีมการตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์จะทำการศึกษา วิเคราะห์ และทำความเข้าใจการเปลี่ยนแปลงของความต้องการของผู้บริโภคกลุ่มต่างๆ การเปลี่ยนแปลงของตลาดและช่องทางการขาย ผลิตภัณฑ์ของคู่แข่งทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมถึงเทรนด์ของผลิตภัณฑ์ต่างๆ ทั้งในและต่างประเทศอย่างสม่ำเสมอ โดย (1) ใช้ฐานข้อมูลตลาดของกลุ่มผลิตภัณฑ์ต่างๆ จาก AcNielsen และ/หรือ Euromonitor (2) ออกแบบและว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอกในการทำการวิจัยการตลาดเพื่อเข้าใจพฤติกรรมและความต้องการของผู้บริโภคทั้งเชิงคุณภาพ (Qualitative Research) เช่น การสัมภาษณ์ผู้บริโภคในเรื่องของความต้องการที่ยังไม่ได้รับการตอบสนอง (Focus group Discussion) และการทำการวิจัยการตลาดในเชิงปริมาณ (Quantitative Research) เช่น การทำแบบสำรวจกับผู้บริโภค (Consumer survey) และ (3) การศึกษาดูงานในต่างประเทศเพื่อให้เข้าใจเทรนด์ใหม่ๆ ของตลาดและเทคโนโลยี เพื่อกำหนดแนวทางการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ แปรนต์ใหม่ และแนวคิดของผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อตอบรับหรือสร้างเทรนด์ความต้องการในประเทศไทยและในภูมิภาค

2.การประเมินแนวคิดผลิตภัณฑ์ใหม่

หลังจากการทำความเข้าใจความต้องการของผู้บริโภคและภาพรวมตลาด ทีมการตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์จะสร้างแนวคิดผลิตภัณฑ์ใหม่ ซึ่งแนวคิดนี้ประกอบไปด้วยทุกคุณลักษณะของผลิตภัณฑ์ ได้แก่ คุณสมบัติของผลิตภัณฑ์โดยเฉพาะที่เป็นความใหม่และแตกต่างจากสินค้าที่มีอยู่ในท้องตลาด ส่วนประกอบหลักของผลิตภัณฑ์ เนื้อสัมผัส สี กลิ่น การใช้งาน บรรจุภัณฑ์ ขนาด และราคาของผลิตภัณฑ์ จากนั้นนำแนวคิด

ผลิตภัณฑ์ใหม่นี้ไปทดสอบ ทั้งในเชิงคุณภาพ (Qualitative Research) และวิจัยเชิงปริมาณ (Quantitative Research) ทั้งนี้ บริษัทฯ จะใช้ข้อมูลจากการประเมินแนวคิดผลิตภัณฑ์ใหม่เหล่านี้ในการจัดหาผู้ผลิตและกำหนดคุณลักษณะและคุณสมบัติต่างๆ ของผลิตภัณฑ์ใหม่

3.การจัดหาผู้ผลิตผลิตภัณฑ์

หลังจากที่ได้แนวคิดผลิตภัณฑ์ที่ตอบโจทย์ผู้บริโภคแล้ว จึงเริ่มขั้นตอนการจัดหาผู้ผลิตที่จะทำการผลิตสินค้าใหม่นี้ ด้วยการเชิญผู้ผลิตรายที่มีความเชี่ยวชาญในการผลิตสินค้าในกลุ่มนั้นๆ ทั้งจากในและต่างประเทศ ให้แข่งขันนำเสนอและพัฒนาผลิตภัณฑ์ตามแนวคิดผลิตภัณฑ์ ที่การตลาด ทีมพัฒนาผลิตภัณฑ์และทีมจัดซื้อของบริษัทฯ จะเป็นผู้รับผิดชอบพิจารณาเปรียบเทียบและคัดเลือกผู้ผลิตตามเงื่อนไขต่างๆ ครอบคลุมทั้งเรื่องคุณลักษณะ คุณสมบัติ คุณภาพของผลิตภัณฑ์ การดำเนินการผลิต และราคาต้นทุนสินค้าที่บริษัทฯ กำหนด ทีมการตลาดและทีมพัฒนาผลิตภัณฑ์จะทำงานอย่างใกล้ชิดกับฝ่าย R&D หรือฝ่ายห้องปฏิบัติการวิจัย (Laboratory) ของผู้ผลิตเพื่อกำกับในส่วนของคุณภาพผลิตภัณฑ์ หรือการใช้ส่วนประกอบสำคัญ (Active Ingredient) ว่าเป็นไปตามที่กำหนด และบางครั้งบริษัทฯ อาจจะต้องมีส่วนร่วมในการกำหนดหรือปรับขั้นตอนการผลิตบางขั้นตอนเพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์สำเร็จที่ตรงกับแนวคิดผลิตภัณฑ์ด้วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีการว่าจ้างผู้ผลิตทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศรวมจำนวน 16 ราย เป็นผู้รับจ้างผลิตสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ โดยการสั่งซื้อจากผู้ผลิตต่างประเทศจำนวน 6 ราย คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 79 ของมูลค่าการสั่งซื้อทั้งหมด ผลิตภัณฑ์สำเร็จรูปและกึ่งสำเร็จรูปทั้งหมด โดยในการว่าจ้างผลิตนั้น บริษัทฯ คำนึงถึงองค์ความรู้และเทคโนโลยีการผลิตของผู้ผลิตที่สามารถตอบสนองความต้องการผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติที่ดีและมีความเฉพาะเจาะจง รวมทั้งสามารถตอบสนองต่อความต้องการของบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดีและอย่างรวดเร็ว

4.การประเมินผลิตภัณฑ์ก่อนการนำสู่ตลาด

ทีมการตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์จะทำการประเมินผลิตภัณฑ์ตัวอย่างที่ได้พัฒนาขึ้นมา โดยว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอกเพื่อทำการทดสอบที่หลากหลาย เช่น

- การทดสอบทางคลินิก (Clinical Test) เพื่อทดสอบคุณภาพและคุณสมบัติ ความปลอดภัยเมื่อได้ลองใช้ผลิตภัณฑ์ โดยจะทำการทดสอบกับกลุ่มตัวอย่างภายใต้การกำกับควบคุมและวัดผลทางคลินิก
- การทดสอบการใช้ผลิตภัณฑ์ต้นแบบกับตัวอย่างผู้บริโภคกลุ่มเป้าหมาย (Product Concept & Usage Test) เพื่อประเมินผลความพึงพอใจของผู้บริโภคต่อแนวคิดและการใช้ผลิตภัณฑ์
- การทดสอบขนาดและราคา (Pricing Test) สำหรับใช้เป็นแนวทางในการกำหนดราคาแนะนำที่ให้ความรู้สึกคุ้มค่าแก่ผู้บริโภคจนเกิดการซื้อเพื่อทดลองใช้และกลับมาซื้อซ้ำ โดยการทดสอบต่างๆ นี้จะทำการทดสอบหรือประเมินก่อนที่บริษัทฯ จะทำการตัดสินใจนำผลิตภัณฑ์เข้าสู่ตลาด หรือใช้ผลการทดสอบที่ได้มาปรับปรุงผลิตภัณฑ์ก่อนการจำหน่าย ทั้งนี้ เพื่อให้มีความมั่นใจว่าผลิตภัณฑ์ที่จะนำสู่ตลาดนั้นมีโอกาสที่จะประสบความสำเร็จสูงสุดและได้รับการยอมรับจากผู้บริโภคเป็นสำคัญ

ในการพัฒนาและออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่บริษัทฯ ได้คำนึงถึงปัจจัยสำคัญต่างๆ ดังนี้

1. การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ต้องตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค โดยต้องเป็นผลิตภัณฑ์ที่มี นวัตกรรม (Innovation) ที่โดดเด่นแตกต่าง ฝ่ายการตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ มีหน้าที่ในการสำรวจและวิเคราะห์ข้อมูลภาพรวมของตลาด ผลิตภัณฑ์คู่แข่งที่มีจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศ ความต้องการของผู้บริโภค รวมถึงข้อมูลด้านเทคโนโลยีหรือนวัตกรรมต่างๆ จากทางผู้ผลิต โดยเป็นการหาข้อมูลและวิเคราะห์ข้อมูลอย่างต่อเนื่องเพื่อมองหาโอกาสในการสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์ที่จะช่วยทำให้ความต้องการของผู้บริโภคที่ยังไม่ได้รับการตอบสนองนั้นเกิดขึ้นจริง หรือเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไปตามพฤติกรรมใหม่ๆ ในแต่ละยุคสมัย เนื่องจากบริษัทฯ ต้องการเป็นผู้ผู้นำในการมอบนวัตกรรมใหม่ให้แก่ผู้บริโภคอย่างแท้จริง
2. ผลิตภัณฑ์ใหม่ต้องมีประสิทธิภาพดีกว่า เห็นผลลัพท์จริง และปลอดภัยต่อผู้บริโภคเป็นสำคัญ บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องของคุณภาพ ประสิทธิภาพและความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์เป็นหลัก เพื่อให้ผู้บริโภคมีความพึงพอใจต่อผลิตภัณฑ์และกลับมาซื้อซ้ำ จนเกิดความภักดีต่อตราสินค้าและผลิตภัณฑ์อันจะส่งผลให้บริษัทฯ ประสบความสำเร็จในระยะยาวและยั่งยืน ฝ่ายการตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์จึงต้องมีการทดลองประสิทธิภาพของผลิตภัณฑ์เพื่อให้แน่ใจว่าได้ผลลัพธ์ตามสรรพคุณที่กล่าวอ้างไว้ และมีประสิทธิภาพที่ดีกว่าผลิตภัณฑ์อื่นในตลาด บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญต่อการคัดเลือกผู้ผลิตที่มีมาตรฐานการผลิตที่มีคุณภาพและความปลอดภัยในระดับสากล เช่น ต้องเป็นบริษัทที่ได้รับ ISO 22716 และ ASEAN Cosmetic GMP เป็นต้น
3. ผลิตภัณฑ์ใหม่ต้องสร้างความคุ้มค่าแก่ผู้บริโภค โดยมีขนาดและราคาที่เหมาะสมกับลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย

นอกจากความสำคัญของการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อตอบสนองความต้องการและมีความโดดเด่นในเรื่องคุณสมบัติและประสิทธิภาพที่ตรงใจผู้บริโภคแล้ว ผลิตภัณฑ์ใหม่ของบริษัทฯ ต้องมีความคุ้มค่า ทั้งเรื่องขนาดและราคาที่เหมาะสมของผลิตภัณฑ์กับผู้บริโภคที่เป็นกลุ่มเป้าหมาย ซึ่งเป็นกลยุทธ์สำคัญที่ผลักดันให้บริษัทฯ ประสบความสำเร็จ เพราะขนาดและราคาที่เหมาะสมจะทำให้ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงและหาซื้อผลิตภัณฑ์เพื่อทดลองใช้ได้โดยง่าย และเมื่อได้เกิดการทดลองใช้แล้วก็จะนำไปสู่ความพึงพอใจและรู้จักถึงความคุ้มค่าของตัวผลิตภัณฑ์ จนซื้อซ้ำและมีความภักดีต่อตราสินค้าในที่สุด

ค่าใช้จ่ายการวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

	2566	2567	2568
ค่าใช้จ่ายการวิจัยและพัฒนา (R&D) ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (ล้านบาท)	N/A	N/A	N/A

คำอธิบายเพิ่มเติมเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายการวิจัยและพัฒนาในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

1.2.2.2 นโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

กลยุทธ์ทางการตลาด

บริษัทฯ เติบโตอย่างต่อเนื่องด้วยการพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์ที่มีประสิทธิภาพ มีผลิตภัณฑ์หลากหลาย และมีการทำการตลาดอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความต้องการ และพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา บริษัทฯ มี นโยบายการตลาด สรุปได้ดังนี้

1. การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ตามเทรนด์ผู้บริโภค

- ศึกษาและวิเคราะห์เทรนด์สินค้าที่กำลังได้รับความนิยมในประเทศต่างๆ เช่น K-Beauty, J-Beauty, T-Beauty หรือจากประเทศในอเมริกา และยุโรป
- พัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีนวัตกรรมใหม่ หรือสารสกัดใหม่ๆ ที่เป็นที่ยอมรับจากหลายประเทศ มาทำการปรับปรุงและทดสอบให้เหมาะกับผิวคนไทย และเอเชีย

2. การออกผลิตภัณฑ์ให้รวดเร็ว และตรงตามความต้องการของตลาด

- พัฒนาสูตรร่วมกับผู้เชี่ยวชาญด้านผิวหนังประเทศเกาหลี เพื่อให้สามารถเปิดตัวผลิตภัณฑ์ได้รวดเร็วทันกระแส และความต้องการของผู้บริโภค

3. การทำการตลาดที่เหมาะสมกับสินค้าและกลุ่มเป้าหมาย: ทั้งการใช้สื่อโฆษณาทางonline & Offline

4. การพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่ปลอดภัยและน่าเชื่อถือ

- ไม่มีสารระคายเคือง เช่น พาราเบน แอลกอฮอล์ และน้ำหอมที่ก่อให้เกิดการแพ้
- พัฒนาและทดสอบสูตรโดยผู้เชี่ยวชาญด้านผิวหนังจากประเทศเกาหลี เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ
- ผ่านการทดสอบ Dermatologically Tested เพื่อยืนยันว่าปลอดภัยต่อผิว

5. การรักษาคุณภาพของสินค้า บริษัทฯ มีการนำเสนอผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพสูง ใช้แล้วเห็นผลลัพธ์และปลอดภัย เพื่อให้ผู้บริโภคเกิดความประทับใจและความภักดีต่อแบรนด์ จนเกิดการซื้อซ้ำและบอกต่อ

6. การวางราคาที่เหมาะสมกับตลาดและกลุ่มเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทฯ ได้คำนึงถึงความต้องการของผู้บริโภคที่หลากหลายและแตกต่างกัน จึงได้คิดค้นและพัฒนาตราสินค้าเพื่อตอบสนองความต้องการของกลุ่มผู้บริโภคได้อย่างหลากหลายและครอบคลุม

แบรนด์	กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย	คำอธิบาย
ROJUKISS	Premium/Mass Skincare & Haircare	กลุ่มลูกค้าที่มีกำลังซื้อปานกลางถึงสูง มีปัญหาผิวแก้ยาก และต้องการเทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพ
	Convenient Beauty Mass	กลุ่มลูกค้าอายุน้อย ต้องการผลิตภัณฑ์ที่แปลกใหม่ ตลอดเวลา ให้ความสำคัญกับความคุ้มค่า และความสะดวก

นโยบายการกำหนดราคาผลิตภัณฑ์

ในการกำหนดราคาผลิตภัณฑ์ ฝ่ายการตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์จะเป็นผู้ประเมินราคาแนะนำขายแก่ผู้บริโภค (Suggested Retail Price) ที่เหมาะสมกับภาพลักษณ์และลักษณะคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ โดยมีการรวบรวมข้อมูลต่างๆ เพื่อนำมาวิเคราะห์กำหนดราคา และ/หรือการปรับราคาผลิตภัณฑ์ โดยคำนึงถึงปัจจัยหลักดังต่อไปนี้

1. การกำหนดราคาตามตำแหน่งทางการตลาดของแบรนด์

เนื่องจากบริษัทฯ มีผลิตภัณฑ์จัดจำหน่ายภายใต้แบรนด์ที่หลากหลาย โดยเฉพาะในหมวดผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้า บริษัทฯ จึงต้องมีการกำหนดราคาผลิตภัณฑ์ให้สอดคล้องกับคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์และกลยุทธ์ทางด้านราคาของแบรนด์ โดยต้องมีราคาที่เหมาะสมกับกำลังซื้อของกลุ่มผู้บริโภคเป้าหมายและสอดคล้องกับตำแหน่งทางการตลาดของแบรนด์ เมื่อเปรียบเทียบกับแบรนด์อื่นๆ ของบริษัทฯ และกับแบรนด์คู่แข่งในตลาด

2. การกำหนดราคาตามต้นทุนผลิตภัณฑ์

ต้นทุนการผลิตเป็นอีกปัจจัยสำคัญในการใช้กำหนดราคา โดยฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์ ฝ่ายการตลาด และฝ่ายจัดซื้อจะทำงานร่วมกันในการคำนวณต้นทุนผลิตภัณฑ์ ค่าแรง และต้นทุนอื่นๆ เพื่อใช้ข้อมูลดังกล่าวเป็นหนึ่งในปัจจัยกำหนดราคาผลิตภัณฑ์ตามมาตรฐานกำไรขั้นต้นของแต่ละแบรนด์ของบริษัทฯ ทั้งนี้บริษัทฯ ไม่มีนโยบายลดต้นทุนหากการลดต้นทุนนั้นเป็นการประนีประนอมคุณภาพและประสิทธิภาพของผลิตภัณฑ์

3. การกำหนดราคาเปรียบเทียบกับสินค้าอื่นในตลาดที่มีลักษณะใกล้เคียงกัน

การแข่งขันในตลาดเป็นปัจจัยหนึ่งที่มีความสำคัญในการกำหนดราคา โดยฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และฝ่ายการตลาดจะสำรวจราคาผลิตภัณฑ์ที่มีความคล้ายคลึงกันที่วางจำหน่ายในตลาดและนำมาใช้เปรียบเทียบกับผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ เพื่อใช้พิจารณา กำหนดราคาผลิตภัณฑ์ ส่งผลให้บริษัทฯ ได้เปรียบในเชิงธุรกิจเมื่อเปรียบเทียบกับคู่แข่ง รวมทั้งสามารถบรรลุส่วนแบ่งการตลาดเป้าหมายที่วางไว้ได้ โดยการสำรวจและเก็บข้อมูลดังกล่าวจะทำอย่างต่อเนื่องเพื่อใช้อ้างอิงทั้งในการตั้งราคาสินค้าและปรับราคาสินค้าให้เหมาะสมในอนาคต

4. การกำหนดราคาตามสภาพเศรษฐกิจอื่นๆ

ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และฝ่ายการตลาดจะได้รับข้อมูลเกี่ยวกับสภาพเศรษฐกิจอื่น เช่น อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เพื่อใช้ในการคำนวณต้นทุนในกรณีที่เป็นการส่งผลิตภัณฑ์จากต่างประเทศ หรือการคำนวณราคาขายในการการขายผลิตภัณฑ์ให้กับตัวแทนจำหน่ายในต่างประเทศ

การจัดจำหน่ายสินค้าในประเทศไทยของบริษัทฯ

1)ร้านค้าสมัยใหม่ (Modern Trade) แบ่งออกได้เป็น

1.1 ร้านสะดวกซื้อ (Convenience Store) ร้านค้าปลีกขนาดเล็กที่มีการกระจายของสาขาตามชุมชนทั่วทุกพื้นที่ เน้นการบริหารจัดการที่ทันสมัยและสถานที่ตั้งร้านค้าที่ง่ายต่อการเดินทาง โดยสินค้าที่วางจำหน่ายมักเป็นสินค้าที่ใช้ในชีวิตประจำวัน และเน้นเปิดบริการตลอด 24 ชั่วโมง ตัวอย่างร้านค้าสะดวกซื้อ ได้แก่ 7-Eleven, CJ Express โดยคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 42 ของรายได้รวมจากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ก่อนปรับปรุงด้วยปริมาณการรับสินค้าคืนและส่วนลดทางการค้า สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568

1.2 ร้านเพื่อสุขภาพและความงาม (Health & Beauty Store) ร้านค้าที่เน้นการขายสินค้าเฉพาะด้านที่เกี่ยวกับเวชภัณฑ์บำรุงผิว เครื่องสำอาง มีสินค้าที่หลากหลาย มีพนักงานคอยให้คำปรึกษาและช่วยเหลือ มีสาขากระจายอยู่ในแหล่งชุมชนใหญ่หรืออาจจะอยู่ในห้างสรรพสินค้า ตัวอย่างร้านสุขภาพและความงาม ได้แก่ วัดสัน , บูทส์, อีฟแอนด์บอย , บิวเทรียม , มัลดี

1.3 ร้านค้าซูเปอร์มาร์เก็ต/ไฮเปอร์มาร์เก็ต

ร้านค้าขนาดใหญ่ที่มีการขายสินค้าอุปโภคบริโภคที่หลากหลายชนิดรวมถึงอาหารสด ผัก ผลไม้ รวมถึงมีพื้นที่เช่าร้านค้าด้านนอก ที่นอกเหนือจากพื้นที่ขายสินค้า ได้แก่ ร้านค้าซูเปอร์มาร์เก็ต ไฮเปอร์มาร์เก็ต หรือร้านค้าขายส่งขนาดใหญ่ ตัวอย่างร้านค้าขนาดใหญ่ ได้แก่ โลตัส บิ๊กซี ท็อปส์

2) ร้านค้าทั่วไป (General Trade)

ร้านค้าทั่วไปมีการกระจายอยู่อย่างกว้างขวางทั่วประเทศไทย ซึ่งผู้บริโภคสามารถเข้าถึงได้อย่างทั่วถึงและรวดเร็ว เนื่องจากร้านค้าทั่วไปแบบนี้มักอยู่ในบริเวณใกล้เคียงกับชุมชนที่อยู่อาศัยหรือตามสถานที่ท่องเที่ยวที่สำคัญ มีทั้งรูปแบบร้านค้าปลีกและร้านค้าส่ง เช่น ร้านค้าเครื่องสำอางท้องถิ่น ซูเปอร์มาร์เก็ตท้องถิ่น ร้านสะดวกซื้อท้องถิ่น ร้านขายยาท้องถิ่น ร้านค้าส่งสินค้าอุปโภคบริโภคประจำท้องถิ่น และห้างสรรพสินค้าท้องถิ่นตามหัวเมืองใหญ่ ตัวอย่างร้านค้าทั่วไป ได้แก่ ท็อปเวลด์, วิน คอสเมติกส์, ดารา คอสเมติกส์

3) ช่องทางออนไลน์ (E-Commerce)

บริษัทฯ มีการจำหน่ายผ่านช่องทางออนไลน์เพื่อตอบสนองกับไลฟ์สไตล์ของลูกค้าที่มีความต้องการมากขึ้นและเพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกสบายให้กับลูกค้าที่สามารถสั่งซื้อสินค้าได้ทุกที่และเวลาไหนก็ได้ โดยแบ่งออกเป็น

3.1) ร้านค้าออนไลน์ที่บริษัทฯ ได้นำสินค้าไปทำการซื้อขายผ่านช่องทาง ได้แก่ ตลาดออนไลน์ (marketplace) ได้แก่ ร้าน Rojukiss official ทั้งใน Lazada/ Shopee/Tiktok และ Konvy

3.2) ในช่องทางอีคอมเมิร์ซของบริษัทฯ ที่ www.rojukiss.com และ

3.3) ช่องทางโซเชียลมีเดียของแบรนด์ โดยเป็นช่องทางที่บริษัทฯ เป็นผู้บริหารสินค้า ราคา และแผนการตลาดเอง ซึ่งถือเป็นการดำเนินธุรกิจโดยตรงกับผู้บริโภค ได้แก่ www.facebook.com/rojukissthailand และ Line Official Account : @Rojukiss

4) รายได้จากบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้า ประกอบไปด้วย

4.1) บริษัท โอทูคิส จำกัด (“O2KISS”) ซึ่งได้มีการเปลี่ยนสถานะจากกิจการร่วมค้าเป็นบริษัทย่อยตั้งแต่วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ด้วยสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100 มาเป็นในรูปแบบการขายผ่านทั้ง Online และ Offline

4.2) บริษัท ไฮโปไอโซ จำกัด (“HIB”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยซึ่งบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้วทั้งหมดของ HIB

การจัดจำหน่ายสินค้าในตลาดต่างประเทศ

1. ผ่านทางตัวแทนจัดจำหน่ายสินค้าในประเทศไทย (Cross Border Distributor)

สำหรับการจัดจำหน่ายสินค้าในประเทศ ลาว กัมพูชา พม่า เนปาล บริษัทฯ จำหน่ายสินค้าให้แก่ผู้แทนจัดจำหน่ายสินค้าในประเทศไทย ซึ่งจะเป็นผู้จัดส่งสินค้าไปยังร้านค้าในประเทศดังกล่าว โดยที่ตัวแทนจัดจำหน่ายสินค้าเป็นผู้รับผิดชอบในการขนส่งสินค้าจากคลังสินค้าของตนในประเทศไทยไปยังคลังสินค้าและ/หรือร้านค้าของตนในต่างประเทศ โดยเริ่มเข้าสู่ประเทศกัมพูชาและลาวตั้งแต่ปี 2564 และเข้าสู่พม่าในปี 2565 เข้าสู่เนปาลในปี 2568

2. ส่งออกผ่านตัวแทนจัดจำหน่ายสินค้าท้องถิ่นในต่างประเทศ (Foreign Distributor)

นอกจากที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการคัดเลือกบริษัทพันธมิตรที่มีประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญและมีศักยภาพในการกระจายสินค้าและทำการตลาดในประเทศนั้นๆ แล้ว บริษัทฯ ยังมีความยืดหยุ่นที่จะทำการปรับปรุงลักษณะผลิตภัณฑ์ให้สอดคล้องกับความต้องการและความนิยมของลูกค้าท้องถิ่นในแต่ละประเทศ เพื่อให้มั่นใจว่าแบรนด์ และ/หรือผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ จะประสบความสำเร็จในแต่ละประเทศ โดยปัจจุบันบริษัทมีการปรับเปลี่ยนการขยายการกระจายสินค้าในประเทศลาว ภายใต้แบรนด์ Rojukiss โดยผ่าน ตัวแทนจัดจำหน่ายสินค้าท้องถิ่นในต่างประเทศ ตั้งแต่เดือน พฤศจิกายน 2568 เพื่อให้การกระจายสินค้าและการบริการร้านค้าเป็นไปได้ทั่วถึงมากขึ้น

ทั้งนี้ รายละเอียดสัดส่วนการจำหน่ายในประเทศและต่างประเทศ ปรากฏตามหัวข้อ 1.2.1 โครงสร้างรายได้

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมความงามในปี 2568

1. ขนาดตลาดและอัตราการเติบโตของอุตสาหกรรม (Market Size and Growth) อุตสาหกรรมความงามและผลิตภัณฑ์ดูแลส่วนบุคคลในประเทศไทยยังคงมีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยได้รับแรงสนับสนุนจากพฤติกรรมผู้บริโภคที่ให้ความสำคัญกับการดูแลสุขภาพและความงามมากขึ้น รวมถึงการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว และการเติบโตของช่องทางการจำหน่ายผ่านแพลตฟอร์มอีคอมเมิร์ซและโซเชียลมีเดีย ใน

ปี 2568 มูลค่าตลาดผลิตภัณฑ์ความงามและผลิตภัณฑ์ดูแลส่วนบุคคลในประเทศไทยคาดว่าจะอยู่ที่ประมาณ 350,000 – 400,000 ล้านบาท โดยมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยในช่วงหลายปีที่ผ่านมาอยู่ที่ประมาณ 5 – 7% ต่อปี ทั้งนี้ กลุ่มผลิตภัณฑ์บำรุงผิว (Skincare) ยังคงเป็นกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่มีสัดส่วนตลาดสูงที่สุดในอุตสาหกรรม ทั้งนี้ การเติบโตของตลาดได้รับแรงสนับสนุนจาก

- การเพิ่มขึ้นของผู้บริโภคที่ให้ความสำคัญกับการดูแลผิวและสุขภาพ
- การขยายตัวของช่องทาง E-Commerce และ Social Commerce
- การฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวและนักท่องเที่ยวต่างชาติ

2. ลักษณะการแข่งขัน (Industry Competition) อุตสาหกรรมความงามในประเทศไทยมีการแข่งขันค่อนข้างสูง เนื่องจากมีผู้ประกอบการจำนวนมาก ทั้งผู้ประกอบการภายในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงผู้ประกอบการรายใหม่ที่สามารถเข้าสู่ตลาดได้ง่ายขึ้นผ่านช่องทางออนไลน์ ส่งผลให้การแข่งขันเกิดขึ้นทั้งในด้าน การพัฒนาผลิตภัณฑ์ การสร้างแบรนด์ กลยุทธ์ทางการตลาด การกำหนดราคา และช่องทางการจัดจำหน่าย ในปัจจุบัน ผู้บริโภคมีแนวโน้มให้ความสำคัญกับผลิตภัณฑ์ที่มี นวัตกรรม ส่วนผสมที่มีความปลอดภัย และมีประสิทธิภาพในการดูแลปัญหาผิวเฉพาะด้าน รวมถึงผลิตภัณฑ์ที่มีแนวคิดด้านความยั่งยืนและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ทำให้ผู้ประกอบการต้องมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์และกลยุทธ์ทางการตลาดอย่างต่อเนื่องเพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขัน

3. โครงสร้างการแข่งขันของอุตสาหกรรม (Industry Landscape) โครงสร้างการแข่งขันของอุตสาหกรรมความงามสามารถแบ่งออกได้เป็น 4 กลุ่มหลัก ได้แก่

- 1) Global Premium Brands แบรนด์เครื่องสำอางระดับโลกที่มีความแข็งแกร่งด้านการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ เทคโนโลยีการผลิต และภาพลักษณ์ของแบรนด์ในระดับสากล โดยมีจำหน่ายผ่านทางสรรพสินค้า ร้านค้าความงามเฉพาะทาง และช่องทางออนไลน์
- 2) International Mass Brands แบรนด์ต่างประเทศที่มุ่งเน้นตลาดแมสและแมสพรีเมียม โดยมีการกระจายสินค้าผ่านช่องทาง Modern Trade และร้านค้าความงาม
- 3) Thai Beauty Brands ผู้ประกอบการแบรนด์ไทยที่มีความเข้าใจพฤติกรรมผู้บริโภคในประเทศ และสามารถพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดได้อย่างรวดเร็ว
- 4) Emerging Online Brands ผู้ประกอบการรายใหม่ที่สามารถเข้าสู่ตลาดผ่านช่องทางออนไลน์ โดยใช้แพลตฟอร์มอีคอมเมิร์ซและโซเชียลมีเดียเป็นช่องทางหลักในการจำหน่ายสินค้าและสร้างการรับรู้ของแบรนด์

4. คู่แข่งขัน (Competitors)

คู่แข่งของบริษัทฯ ประกอบด้วยผู้ประกอบการทั้งในประเทศและต่างประเทศที่จำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและผลิตภัณฑ์ความงามในกลุ่มตลาดใกล้เคียงกัน โดยสามารถแบ่งออกได้เป็น

- 1) บริษัทเครื่องสำอางข้ามชาติ ซึ่งมีความแข็งแกร่งด้านการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ รวมถึงภาพลักษณ์ของแบรนด์ระดับสากล
- 2) ผู้ประกอบการแบรนด์ไทย ที่มุ่งเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ให้เหมาะสมกับสภาพผิวและพฤติกรรมของผู้บริโภคในประเทศ
- 3) ผู้ประกอบการรายใหม่และแบรนด์ออนไลน์ ที่ใช้กลยุทธ์การตลาดดิจิทัลและการขายผ่านแพลตฟอร์มอีคอมเมิร์ซเป็นหลัก

5. ปัจจัยการแข่งขัน (Competitive Factors)

ปัจจัยสำคัญที่มีผลต่อการแข่งขันในอุตสาหกรรมความงาม ได้แก่

- 1) นวัตกรรมและคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ความสามารถในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีประสิทธิภาพ มีความแตกต่าง และตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภค
- 2) ความแข็งแกร่งของแบรนด์ (Brand Recognition) ความน่าเชื่อถือของแบรนด์และภาพลักษณ์ของผลิตภัณฑ์มีผลต่อการตัดสินใจซื้อของผู้บริโภค
- 3) กลยุทธ์ด้านการตลาดและการสื่อสารกับผู้บริโภค การใช้สื่อดิจิทัล การทำการตลาดผ่านอินฟลูเอนเซอร์ และกิจกรรมส่งเสริมการขาย
- 4) ช่องทางการจัดจำหน่าย (Distribution Channels) การมีช่องทางการจัดจำหน่ายที่ครอบคลุมทั้ง Modern Trade, General Trade และ E-Commerce
- 5) การกำหนดราคาและความคุ้มค่า (Pricing and Value Proposition) การกำหนดราคาที่เหมาะสมกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายและการนำเสนอคุณค่าของผลิตภัณฑ์

6. ตำแหน่งทางการแข่งขันของบริษัท (Competitive Positioning of the Company)

บริษัทฯ เป็นผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมความงามที่มุ่งเน้นการพัฒนาและจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวภายใต้แนวคิด Derma cosmetic Skincare โดยเน้นการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีส่วนผสมที่ผ่านการวิจัยและพัฒนา และตอบโจทย์ปัญหาผิวของผู้บริโภคอย่างเฉพาะเจาะจง การดำเนินกลยุทธ์ทางการตลาดของบริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับการนำเสนอ “ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวที่ใช้ส่วนผสมประกอบสำคัญในผลิตภัณฑ์ที่เป็น “นวัตกรรม (Innovation)” ในแวดวงของอุตสาหกรรมเครื่องสำอางและความงามอันเป็นจุดแข็งของบริษัทฯ มาโดยตลอด ขณะที่คงราคาไว้เพื่อให้ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงหรือเป็นผลิตภัณฑ์ที่ผู้บริโภคจับต้องและตัดสินใจซื้อได้ง่ายตามจุดมุ่งหมายของบริษัทฯ แต่ยังคงรักษาอัตราการกำไรไว้ในระดับที่บริษัทฯ คาดการณ์ไว้

- นวัตกรรมแผ่นมาร์กหน้าละลายลงผิว Hydrogel Mask

พื้นบำรุงผิวหน้าอย่างล้ำลึก สารสำคัญจะค่อยๆ ซึมเข้าบำรุงผิว จนแผ่นมาร์กเปลี่ยนจากสีขาวเป็นโปร่งใส ในเวลา 3 ชั่วโมง ซึ่งได้รับการตอบรับอย่างยอดเยี่ยม จากผู้บริโภค และได้รับรางวัล Health & Beauty award จาก วัดสัน สาขา mask hydrogel ที่ขายดีที่สุด

- นวัตกรรมสารสกัด PDRN

สกัดจาก DNA ปลาแซลมอนที่เข้ากันได้กับผิวมนุษย์ เหมาะสำหรับทุกสภาพผิวอ่อนโยนแม้ผิวแพ้ง่าย ช่วยบุดั้งผิวอื้อน้ำคันที่ พร้อมลือกผิวชุ่มชื้นยาวนาน 72 ชม. ผ่านการทดสอบโดยผู้เชี่ยวชาญด้านผิวหนัง ช่วยฟื้นฟูผิวชุ่มชื้นเร่งด่วน ให้ผิวเต่งฟู เนียนฉ่ำน้ำ พร้อมเสริมเกราะป้องกันผิวให้แข็งแรง

- ปรับกลยุทธ์การสื่อสาร

กิจกรรมส่งเสริมการขายหรือแผนประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆ ทั้งในประเภท off-line เช่น มีโฆษณาโทรทัศน์เพื่อประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์ใหม่ มี Brand Ambassador ที่มีชื่อเสียงเพื่อให้ตราสินค้าอยู่ใน Top of Mind ของผู้บริโภค และสามารถแข่งขันกับแบรนด์สินค้าอื่นๆ ที่อยู่ในตลาดผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและความงาม และใช้สื่อประเภท on-line เช่น การรีวิวผลิตภัณฑ์โดย KOLs KOCs และใช้โซเชียลมีเดีย ไม่ว่าจะเป็น Facebook, Tiktok, IG และ Twitter เพื่อให้สามารถเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายที่ปัจจุบันใช้สื่อประเภทนี้ จากปัจจัยดังกล่าว บริษัทฯ สามารถสร้างการเติบโตของธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันในอุตสาหกรรมความงามทั้งในประเทศและต่างประเทศ

เอกสารอ้างอิง (References) 1. Euromonitor International. Beauty and Personal Care in Thailand 2. Krungsri Research. Industry Outlook: Cosmetics and Personal Care 3. SCB Economic Intelligence Center (SCB EIC). Thai Consumer & Beauty Market Trends 4. Thai Cosmetic Manufacturers Association (TCMA) 5. Creative Economy Agency (CEA) – Thailand Beauty Industry Trend Report

1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

ในการจัดหาผลิตภัณฑ์ บริษัทฯ ได้ว่าจ้างผู้ผลิตให้ดำเนินการผลิตให้บริษัทฯ โดยบริษัทฯ เป็นผู้กำหนดวัตถุดิบ (Active Ingredient) และคุณลักษณะสำคัญของผลิตภัณฑ์ในภาพรวม โดยทำงานร่วมกันกับผู้ผลิตในการกำหนดรายละเอียดและพัฒนาสูตรการผลิต รวมถึงกำหนดหรือปรับขั้นตอนการผลิตบางขั้นตอน เพื่อให้ได้มาซึ่งผลิตภัณฑ์ที่ตรงกับที่บริษัทฯ ต้องการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีการว่าจ้างผู้ผลิตทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศเป็นผู้รับจ้างผลิตสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ โดยการจัดซื้อจากต่างประเทศคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 79 ของมูลค่าการจัดซื้อทั้งหมด โดยในการว่าจ้างผลิตนั้น บริษัทฯ คำนึงถึงองค์ความรู้และเทคโนโลยีการผลิตของผู้ผลิตที่สามารถตอบสนองความต้องการผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติที่ดีและมีความเฉพาะเจาะจง รวมทั้งสามารถตอบสนองต่อความต้องการของบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดีและอย่างรวดเร็ว

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีแนวทางในการคัดเลือกผู้ผลิตที่จะสามารถพัฒนา ผลิต หรือส่งมอบผลิตภัณฑ์ได้ตามคุณสมบัติ คุณภาพ และราคาเป้าหมายที่บริษัทฯ ต้องการ โดยมีการคัดเลือกและเปรียบเทียบผู้ผลิตตามเงื่อนไขที่บริษัทฯ ระบุเอาไว้ (Supplier Calibration) นอกเหนือจากนั้น บริษัทฯ มีการประเมินผลผู้ผลิตอย่างน้อยทุกๆ 12 เดือนโดยพิจารณาจากคุณภาพของสินค้า ความตรงต่อเวลา ความถูกต้องของจำนวนสินค้า ราคา รวมถึงบริการ การประสานงาน และความยืดหยุ่นของผู้ผลิตต่อการเปลี่ยนแปลงอีกด้วย

1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

รายละเอียดตาม เอกสารแนบ 4: ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายละเอียดตาม เอกสารแนบ 4: ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี

บริษัทฯ มีการบริหารงานโดยยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ดังนั้น การตัดสินใจของบริษัทฯ ในการเข้าลงทุนในธุรกิจต่าง ๆ นอกจากบริษัทฯ จะคำนึงถึงผลตอบแทนของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนที่จะได้รับจากการลงทุนในธุรกิจดังกล่าวแล้ว การดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ("สำนักงาน ก.ล.ต.") และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ("ตลาดหลักทรัพย์") ก็เป็นอีกปัจจัยที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญ ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมฉบับนี้ เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ รวมทั้งแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ รายละเอียดดังนี้ บริษัทฯ มีนโยบายที่จะลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่สนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนลงทุนในบริษัทที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทฯ ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ มีผลประโยชน์หรือผลกำไรเพิ่มขึ้น หรือลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ และเพื่อให้บริษัทฯ บรรลุเป้าหมายในการเป็นผู้ประกอบการชั้นนำในธุรกิจหลักของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพการเติบโตหรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุน โดยบริษัทฯ จะต้องมีการกำกับดูแลที่จะทำให้บริษัทฯ สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของ บริษัทฯ รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานและกำหนดระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอของบริษัทย่อยเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ซึ่งบริษัทฯ เห็นว่าจะก่อให้เกิดประโยชน์ร่วมเพื่อเพิ่มช่องทางในการหารายได้ และเพิ่มความสามารถในการทำกำไรของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาสัดส่วนการลงทุน กำไรที่คาดว่าจะได้รับ ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น และสถานะทางการเงินของบริษัทฯ โดยมีขั้นตอนการวิเคราะห์การลงทุนที่เหมาะสม ก่อนการตัดสินใจลงทุนในโครงการต่าง ๆ โดยการตัดสินใจในการลงทุนดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตลอดจนการขออนุมัติการลงทุนดังกล่าวจะต้องสอดคล้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ นอกจากนั้นบริษัทฯ จะแต่งตั้งตัวแทนของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติ และประสบการณ์ เพื่อเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการบริษัทในบริษัทนั้น ๆ อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทฯ มีนโยบายในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดยกำหนดให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่นำเสนอผลการดำเนินงานรายเดือนและงบการเงินที่ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตตามงวดบัญชีที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อมูลประกอบการจัดทำงบการเงินดังกล่าวของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้กับบริษัทฯ พร้อมยินยอมให้บริษัทฯ ใช้ข้อมูลดังกล่าวนี้ เพื่อประกอบการจัดทำงบการเงินรวมหรือรายงานผลประกอบการของบริษัทฯ ประจางวดบัญชีที่เกี่ยวข้อง อีกทั้ง บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีหน้าที่รายงานประเด็นปัญหาทางการเงินที่มีนัยสำคัญต่อบริษัทฯ เมื่อตรวจพบหรือได้รับการร้องขอจากบริษัทฯ ให้ดำเนินการตรวจสอบและรายงาน รวมทั้งการทำรายการระหว่างบริษัทดังกล่าวกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ : ไม่มี

รายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

จำนวนงานทั้งหมด : N/A
มูลค่างานทั้งหมด : N/A
มูลค่ารับรู้แล้ว : N/A
มูลค่างานคงเหลือที่ยังไม่รับรู้ : N/A
รายละเอียดเพิ่มเติม : -

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทในกลุ่มมีการแบ่งการดำเนินงานตามโครงสร้างที่กำหนด เพื่อให้แต่ละหน่วยงานสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัท และลดความซ้ำซ้อนในการบริหารจัดการ

แผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทของท่านมีการถือหุ้นในบริษัทอื่นหรือไม่ : มี

รูปแผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	นิติบุคคลที่ถือหุ้นในบริษัทนี้	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	สัดส่วนสิทธิออกเสียง (%)
PHD International Ltd.	บริษัท โรจูคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	100.00%	100.00%
บริษัท โอทู คิส จำกัด	บริษัท โรจูคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	100.00%	100.00%
บริษัท ไฮไปโอไซ จำกัด	บริษัท โรจูคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	100.00%	100.00%

บริษัทที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

ชื่อบริษัทและสถานที่ตั้ง สำนักงานใหญ่	ลักษณะธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้น ที่จำหน่ายแล้ว
PHD International Ltd. 23/F., Tower 2, Enterprise Square Five, 38 Wang Chiu Road, Kowloon Bay, Kowloon, Hong Kong โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	ถือกรรมสิทธิ์เครื่องหมายการค้าทั้งหมดและให้บริษัทฯ เป็นผู้ใช้สิทธิดังกล่าวแต่เพียงผู้เดียว	หุ้นสามัญ	10,000	10,000
บริษัท โอทู คิส จำกัด 100/8, 100/51-54 อาคารรวงวานิช คอมเพล็กซ์ บี ชั้นที่ 12, 19 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 จังหวัดกรุงเทพ โทรศัพท์ : 02-645-1155 โทรสาร : -	จำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิว และ ผลิตภัณฑ์เสริมอาหารในหลายเครื่องหมายการค้า	หุ้นสามัญ	5,000,000	5,000,000
บริษัท ไฮไปโอไซ จำกัด 100/8, 100/51-54 อาคารรวงวานิช คอมเพล็กซ์ บี ชั้นที่ 12, 19 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ : 02-645-1155 โทรสาร : -	พัฒนา จ้างผลิต และจัดจำหน่าย ผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์ ยาและเวชภัณฑ์	หุ้นสามัญ	102,000	102,000

1.3.2 การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิ

ออกเสียงของบริษัท

บริษัทมีการถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้น ในบริษัทย่อย : มี

หรือบริษัทรวมหรือไม่

(1) Aurora Asia Holding Pte Ltd. (“AAH”) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของสาธารณรัฐสิงคโปร์ เพื่อประกอบกิจการการลงทุนในบริษัทต่างๆ (Holding Company) โดยมี WorldWideVac Limited (“WWV”) เป็นผู้ถือหุ้นใน AAH ในสัดส่วนร้อยละ 100.00

(2) WWV เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของประเทศหมู่เกาะเคย์แมน เพื่อประกอบกิจการการลงทุนใน AAH โดยมีผู้ถือหุ้นจำนวน 2 ราย ได้แก่ Henderson Capital Asia (“Henderson”) และ Lakeshore Capital I - Aurora Co-investment LP (4) (“LC1AC”) ถือหุ้นใน WWV ในสัดส่วนร้อยละ 75.42 และ 24.58 ตามลำดับ

(3) Henderson Capital Asia เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของประเทศหมู่เกาะเคย์แมน เพื่อประกอบกิจการการลงทุนในบริษัทต่างๆ ที่มีศักยภาพในทวีปเอเชีย โดยมี Lakeshore Capital I LP (“LC1LP”) เป็นผู้ถือหุ้นใน Henderson ในอัตราส่วนร้อยละ 100.00 Henderson ได้ให้คำมั่นกับบริษัทฯ ตามหนังสือให้คำมั่นลงวันที่ 14 กันยายน 2563 ดังนี้

- 1) ไม่มี Limited partners รายใดเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือเป็นกรรมการ หรือเป็นผู้บริหาร หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ตามนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ 17/2551 เรื่องนิยามที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์
- 2) ตราบเท่าที่ Henderson ถือหุ้นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละ 10 ในบริษัทฯ Henderson จะไม่เข้าลงทุนในธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ ในประเทศไทย และ
- 3) หากมีการเปลี่ยนแปลงใน Ultimate General partners หรือ Limited Partners ทาง Henderson และ LC1AC โดยคุณอโณทัย อุดลพันธุ์ จะแจ้งการเปลี่ยนแปลงต่อบริษัทฯ และร้องขอให้ Ultimate General Partners และ Limited Partners รายใหม่นั้นปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตามจดหมายให้คำมั่นต่อบริษัทฯ ลงวันที่ 14 กันยายน 2563 ต่อไป

(4,5) LC1LP และ LC1AC เป็นนิติบุคคลประเภท Exempted Limited Partnership ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของประเทศหมู่เกาะเคย์แมน เพื่อประกอบกิจการการลงทุนในบริษัทต่าง ๆ ที่มีศักยภาพในทวีปเอเชีย ซึ่งเป็นการลงทุนในรูปแบบ กองทุนปิดประเภท Private Equity (Closed-end Private Equity) ที่มีลักษณะและการจัดการแบบสากล โดย LC1LP มีนักลงทุนประเภท Limited Partner และมี Lakeshore Capital I GP LP เป็นนักลงทุนประเภท General Partner ที่มีอำนาจควบคุมในการบริหารจัดการ อนึ่ง ผู้ลงทุนอื่นๆ ของ LC1LP และ LC1AC ประกอบไปด้วยผู้ลงทุนสถาบัน (Institutional Investor) 5 ราย สัดส่วนการลงทุนรวมกันมากกว่าร้อยละ 80 และผู้ลงทุนรายใหญ่ (High Net Worth) ทั้งในและต่างประเทศจำนวน 41 ราย ลงทุนในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 20 โดยไม่มีบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกับบริษัทฯ มีเงินลงทุนไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่าร้อยละ 5 ของเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัทฯ ทั้งนี้ LC1LP และ LC1AC มี Lakeshore Capital I GP LP เป็นนิติบุคคลประเภท Exempted Limited Partnership ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของประเทศหมู่เกาะเคย์แมน โดยมี Lakeshore Capital I Ultimate GP Limited ซึ่งเป็นนิติบุคคลประเภท Exempted Company ที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของประเทศหมู่เกาะเคย์แมนเป็นนักลงทุนประเภท General Partner ที่มีอำนาจควบคุมในการบริหารจัดการ ทั้งนี้ ผู้ก่อตั้งและผู้ถือหุ้น ของ Lakeshore Capital I Ultimate GP Limited ได้แก่ 1. นายอโณทัย อุดลพันธุ์ 2. นายปณัฏฐ์ จาติกวณิช และ 3. นายศุภวัตร ลิขิตธนวงศ์ ปัจจุบันระยะเวลาการลงทุนของ LC1LP ได้สิ้นสุดลงแล้วตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 และ LC1AC จัดตั้งขึ้นเพื่อการลงทุนในบริษัทฯ เท่านั้น จึงสิ้นสุดระยะเวลาในการลงทุนพร้อมกัน

(6) Guts and Good Pte. Ltd. (G&G) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามกฎหมายของสาธารณรัฐสิงคโปร์ มีบุคคลธรรมดาจำนวนรวม 9 รายเป็นผู้ถือหุ้นซึ่ง ณ ปัจจุบัน ผู้ถือหุ้นจำนวน 1 รายดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทฯ คือ นางวรพรรณ ไชยกำเนต (ซึ่งลาออกจากกรรมการบริษัทตั้งแต่วันที่ 14 สิงหาคม 2568 เป็นต้นไป) ทั้งนี้ นางวรพรรณ ไชยกำเนตเป็นผู้มีอำนาจควบคุมใน Guts & Good และ Acting in Concert กับ G&G นอกจากนี้ G&G ได้ตกลงที่จะไม่ขายหุ้นที่ถืออยู่เป็นระยะเวลา 3 ปีหลังจากการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Voluntary Share Lock-up) ยกเว้นการขายหุ้นของผู้บริหารในกรณีของการทำ Tender Offer ที่ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างในการบริหารงานส่งผลให้ผู้บริหารรายดังกล่าวดำรงตำแหน่งไม่ถึง 3 ปี และในกรณีที่ไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1. AURORA ASIA HOLDINGS PTE., LTD	164,214,673	27.37
2. นางสาวปิยวดี สอนสิงห์	105,319,460	17.55
3. GUTS & GOOD PTE., LTD	47,908,480	7.99
4. นางสาวฉันทินี เลหาศิริวงศ์	16,478,547	2.75
5. นายอนุชา กิจนามงคลชัย	16,030,000	2.67
6. บริษัท โรจูคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	15,000,000	2.50
7. นางสาวชนิษฐา อุนะรัตน์	8,785,700	1.46
8. นายพีรนาถ โชควัฒนา	6,235,200	1.04
9. นายนวนิธิ จันทร์ศรีขวลา	5,425,000	0.90
10. นาย ไชยฉัตร วณิชทรัพย์รงค์	4,200,000	0.70
11. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	4,108,982	0.69

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

บริษัทมีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนจำนวน 333,000,000 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 666,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท โดยเป็นทุนที่เรียกชำระแล้วจำนวน 300,005,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 600,010,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2568 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ รวมจำนวน 48,000,000 หุ้น เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ (Warrant) ที่ออกและเสนอขายต่อผู้บริหารและพนักงาน ครั้งที่ 2 (“โครงการ KISS ESOP-W2”) จำนวนไม่เกิน 48,000,000 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่าการเสนอขาย และมีอัตราใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ต่อ 1 หุ้นสามัญ ที่ราคาใช้สิทธิ 4.30 บาทต่อหุ้น และมีอายุ 5 ปีนับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (1 มิถุนายน 2568 ถึง 31 พฤษภาคม 2573)

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2568 ได้มีมติอนุมัติโครงการซื้อหุ้นคืน (Treasury Stock) เพื่อบริหารการเงิน ภายในวงเงินจำนวนไม่เกิน 60 ล้านบาท และจำนวนหุ้นที่จะซื้อคืนไม่เกิน 15 ล้านหุ้น คิดเป็นจำนวนร้อยละ 2.50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ โดยเป็นการซื้อขายผ่านระบบซื้อขายของตลาดหลักทรัพย์และมีระยะเวลาโครงการนับตั้งแต่วันที่ 19 พฤษภาคม 2568 ถึงวันที่ 18 พฤศจิกายน 2568 และโครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อบริหารทางการเงินดังกล่าวได้สิ้นสุดลงในวันที่ 10 กันยายน 2568 โดยบริษัทได้ดำเนินการซื้อหุ้นคืนรวมทั้งสิ้นจำนวน 15 ล้านหุ้น คิดเป็นจำนวนร้อยละ 2.50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ รวมมูลค่าซื้อหุ้นคืน 46,686,080 บาท

นอกจากนี้ ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ รวมจำนวน 18,000,000 หุ้น เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ (Warrant) ที่ออกและเสนอขายต่อผู้บริหารและพนักงาน ครั้งที่ 1 (“โครงการ KISS ESOP-W1”) จำนวนไม่เกิน 18,000,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท โดยไม่คิดมูลค่าการเสนอขาย และมีอัตราใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ ต่อ 1 หุ้นสามัญ ที่ราคาใช้สิทธิ 7.20 บาทต่อหุ้น และมีอายุ 5 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (19 กุมภาพันธ์ 2564 ถึง 18 กุมภาพันธ์ 2569) ทั้งนี้ เมื่อสิ้นสุดโครงการ KISS ESOP-W1 มียอดคงเหลือของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิสำหรับโครงการ KISS-ESOP-W1 ทั้งสิ้น 17,990,000 หน่วย และยอดคงเหลือของหุ้นเพื่อรองรับการใช้สิทธิ รวมทั้งสิ้น 17,990,000 หุ้น

1.4.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ⁽¹⁾

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท) :	333,000,000.00
เรียกชำระแล้ว (ล้านบาท) :	300,005,000.00
หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น) :	600,010,000
มูลค่าหุ้นสามัญ (หุ้นละ) (บาท) :	0.50
หุ้นบุริมสิทธิ (จำนวนหุ้น) :	0
มูลค่าหุ้นบุริมสิทธิ (หุ้นละ) (บาท) :	0.00

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่ : ไม่มี

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ ในปี 2568 โครงการซื้อหุ้นคืนเพื่อบริหารทางการเงิน ครั้งที่ 1 บริษัทได้ดำเนินการซื้อหุ้นคืนรวมทั้งสิ้น จำนวน 15 ล้านหุ้น คิดเป็นจำนวนร้อยละ 2.50 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ โดยสิ้นสุดลงแล้วในวันที่ 10 กันยายน 2568

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ : ไม่มี

1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

มีการถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR) : มี

จำนวนหุ้น (หุ้น) : 4,108,982

คิดเป็นร้อยละ (%) : 0.69

ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้น

-

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

หลักทรัพย์แปลงสภาพ : มี

หลักทรัพย์แปลงสภาพ

รายการที่ 1	
ชื่อใบสำคัญแสดงใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น/ หุ้น กู้แปลงสภาพ	โครงการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท เพื่อเสนอขายแก่ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ครั้งที่ 1 (KISS-ESOP-W1)
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	19 ก.พ. 2564
วันครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	18 ก.พ. 2569
อัตราการใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น)	1 : 1
ราคาการใช้สิทธิ (บาท : หุ้น)	7.2
วันกำหนดการใช้สิทธิ	31 มีนาคม 2566 - 15 มกราคม 2569
ระยะเวลาการแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิ	แจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยจะต้อง แสดงความจำนงค์การใช้สิทธิเป็นเวลาอย่างน้อย 30 วันล่วงหน้าก่อนวันเผยแพร่ การเงินหรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับฐานะการเงินและสถานะของบริษัท
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิออก (หน่วย)	18,000,000
จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อรองรับการแปลงสภาพ (หุ้น)	18,000,000
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิแปลง สภาพ (หน่วย)	17,990,000
จำนวนหุ้นรองรับการแปลงสภาพคงเหลือ (หุ้น)	17,990,000
รายละเอียดเพิ่มเติม	-
รายการที่ 2	
ชื่อใบสำคัญแสดงใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น/ หุ้น กู้แปลงสภาพ	โครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท ที่ออกให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ครั้งที่ 2 (KISS-ESOP-W2)
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	1 มิ.ย. 2568
วันครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	31 พ.ค. 2573
อัตราการใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น)	1 : 1
ราคาการใช้สิทธิ (บาท : หุ้น)	4.3
วันกำหนดการใช้สิทธิ	30 มิถุนายน 2568 - 15 พฤษภาคม 2573
ระยะเวลาการแจ้งความจำนงค์ในการใช้สิทธิ	จะต้องแสดงความจำนงค์การใช้สิทธิเป็นเวลาอย่างน้อย 30 วันล่วงหน้าก่อนวันเผยแพร่ การเงินหรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับฐานะการเงินและสถานะของบริษัท
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิออก (หน่วย)	48,000,000

รายการที่ 2	
จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อรองรับการแปลงสภาพ (หุ้น)	48,000,000
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพ (หน่วย)	48,000,000
จำนวนหุ้นรองรับการแปลงสภาพคงเหลือ (หุ้น)	48,000,000
รายละเอียดเพิ่มเติม	-

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ : ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทฯ มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการ หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามกฎหมายและบริษัทฯ กำหนดไว้ในแต่ละปี โดยอัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานะทางการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการลงทุน การลงทุนเพิ่มเติม การขยายธุรกิจ การสำรองเงินไว้เพื่อจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม หรือเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัทฯ เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงิน และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานตามที่คณะกรรมการ และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เห็นสมควร โดยการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะไม่เกินกำไรสะสมที่ปรากฏอยู่ในงบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเมื่อคณะกรรมการบริษัทมีมติเห็นชอบให้จ่ายเงินปันผลประจำปีแล้ว จะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลได้และให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

สำหรับการจ่ายเงินปันผลเป็นเงินสดสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2568 โดยจัดสรรจากกำไรสะสมส่วนที่ยังไม่ได้จัดสรร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอัตราหุ้นละ 0.23 บาท สำหรับหุ้นสามัญของบริษัทฯ ไม่รวมหุ้นซื้อคืน เป็นจำนวน 585,010,000 หุ้น คิดเป็นเงินปันผลรวมทั้งสิ้น 135,655,300 บาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 51.32 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ ประจำปี 2568 ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ และในปี 2568 บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้ว จำนวน 2 ครั้ง ดังนี้

1. จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานเดือนมกราคม – กุมภาพันธ์ 2568 จำนวนหุ้นละ 0.03 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 18,000,300 บาท บาท ซึ่งได้จ่ายไปแล้ว เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2568 ตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2568
2. จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานเดือนมกราคม - มิถุนายน 2568 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 59,154,000 บาท ซึ่งได้จ่ายไปแล้ว เมื่อวันที่ 12 กันยายน 2568 ตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2568 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2568

ดังนั้น บริษัทฯ จึงเหลือเงินปันผลสำหรับการดำเนินงานเดือน กรกฎาคม – ธันวาคม 2568 และกำไรสะสมตามงบการเงินเฉพาะกิจการ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 ที่ต้องจ่ายเพิ่มเติมให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท รวมเป็น จำนวนเงินทั้งสิ้น 58,501,000 บาท ซึ่งสิทธิในการรับเงินปันผลดังกล่าวยังคงมีความไม่แน่นอน เนื่องจากต้องนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2569 เพื่ออนุมัติต่อไป ทั้งนี้ เงินปันผลทั้งหมดจะถูกหักภาษีหัก ณ ที่จ่ายตามอัตราที่กฎหมายกำหนด

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	2564	2565	2566	2567	2568
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.1800	0.1400	0.1500	0.3000	0.4500
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.1550	0.1400	0.1500	0.3400	0.2300
อัตราส่วนหุ้นปันผล (จำนวน หุ้นเดิม : หุ้นปันผล)	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000	0.0000 : 0.0000
มูลค่าหุ้นปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
รวมมูลค่าการจ่ายปันผล (บาท : หุ้น)	0.1550	0.1400	0.1500	0.3400	0.2300
อัตราการจ่ายเงินปันผลเทียบกับ กำไรสุทธิ (%)	87.00	99.00	99.00	112.00	51.32

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

1. วัตถุประสงค์

นโยบายนี้จัดตั้งวิธีการที่สอดคล้องและเป็นระบบในการระบุ ประเมิน จัดการ และติดตามความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ทางกลยุทธ์และการดำเนินงานของ บริษัท โรจูคิส อินเทอร์เน็ตชั้นนำ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดการความเสี่ยงได้ถูกบูรณาการในทุกระดับของการตัดสินใจ สนับสนุนการเติบโตอย่างยั่งยืนและสร้างความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

2. ขอบเขต

นโยบายนี้ครอบคลุมความเสี่ยงทุกประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงทางกลยุทธ์ ความเสี่ยงในการดำเนินงาน ความเสี่ยงทางการเงิน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย ความเสี่ยงด้านชื่อเสียง และความเสี่ยงใหม่ เช่น ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG) และความปลอดภัยทางไซเบอร์

3. โครงสร้างการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยง

3.1 คณะกรรมการบริษัท

- อนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยง
 - กำกับดูแลให้การบริหารความเสี่ยงได้ถูกบูรณาการเข้ากับกลยุทธ์ การวางแผน และผลประกอบการ
- ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมการจัดการความเสี่ยงที่เข้มแข็งทั่วทั้งองค์กร

3.2 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน

- พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท
- อนุมัติระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite), ระดับความเสี่ยงที่ทนได้ (Risk Tolerance) และแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี
- กำกับดูแล และติดตามฝ่ายบริหารให้ดำเนินการตามระบบบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM)
- ทบทวนความเสี่ยงที่เกินขอบเขตระดับความเสี่ยงที่ทนได้ (Above Risk Tolerance) และอนุมัติอนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง
- ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับข้อมูลความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่สำคัญ เพื่อสนับสนุนการพัฒนาแผนการตรวจสอบภายใน
- สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

3.3 ทีมผู้บริหาร (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงหรือ C-Level)

- เสนอแผนกลยุทธ์ขององค์กรที่สอดคล้องกับการพิจารณาความเสี่ยง
- พัฒนานโยบายและกลยุทธ์การจัดการความเสี่ยงสำหรับการดำเนินการ
- ระบุและประเมินความเสี่ยงหลักที่สำคัญทางธุรกิจในแต่ละสายงานที่ได้รับผิดชอบ กำกับดูแล ติดตาม และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

4. กรอบการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้นำกรอบการบริหารความเสี่ยงตามหลักเกณฑ์ของ COSO ERM (2017) และ ISO 31000 (2018) มาใช้ องค์กรประกอบหลัก 5 ด้าน ได้แก่

1. การกำกับดูแลและวัฒนธรรมองค์กร – การแสดงภาวะความมุ่งมั่นของผู้นำและความรับผิดชอบต่อการบริหารความเสี่ยง
2. กลยุทธ์และการกำหนดวัตถุประสงค์ – การกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้และเชื่อมโยงกับเป้าหมายทางธุรกิจ

3. ผลการดำเนินงาน – การระบุ ประเมิน และตอบสนองต่อความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์
4. การตรวจสอบ ทบทวนและปรับปรุง – การพัฒนาและปรับปรุงแนวปฏิบัติด้านการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
5. ข้อมูล การสื่อสาร และการรายงาน – การรายงานข้อมูลความเสี่ยงอย่างโปร่งใส ถูกต้อง และทันเวลา

5. ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้(Risk Appetite) และระดับความเสี่ยงที่ทนได้(Risk Tolerance)

- บริษัทกำหนด ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) เป็นระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้
- ระดับความเสี่ยงที่ทนได้ (Risk Tolerance) ชัดจำกัดความเสี่ยงจะถูกกำหนดและทบทวนเป็นประจำทุกปีโดยคณะกรรมการบริษัท
- ระดับความเสี่ยงทั้งสอง (Risk Appetite และ Risk Tolerance) จะถูกกำหนดแยกตามประเภทความเสี่ยงและเชื่อมโยงกับตัวชี้วัดผลการดำเนินงานหลัก (KPIs)
- ความเสี่ยงใดๆ ที่เกินระดับความเสี่ยงที่ทนได้ (Risk Tolerance) ต้องได้รับการรายงานและพิจารณาโดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ

6. กระบวนการบริหารความเสี่ยง

1. การระบุความเสี่ยง (Risk Identification) – ตรวจจับปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์
2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment) – ประเมินความเป็นไปได้และผลกระทบโดยใช้เกณฑ์มาตรฐานของบริษัท
3. การจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง (Risk Prioritization) – จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยงตามระดับความรุนแรงและประสิทธิผลของการควบคุม
4. การจัดทำแผนบริหารความเสี่ยง (Risk Mitigation Planning) – กำหนดแนวทางเพื่อหลีกเลี่ยง ลด โอน หรือยอมรับความเสี่ยง
5. การติดตามและรายงาน (Monitoring and Reporting) – ติดตามผลการดำเนินการตามแผนลดหรือบรรเทาความเสี่ยงและรายงานต่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ และคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

7. การรายงานและการทบทวน

- **รายไตรมาส:** ฝ่ายบริหารจัดทำรายงานความเสี่ยงระดับองค์กรเสนอคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการฯ และคณะกรรมการบริษัท
- **รายปี:** ทบทวนประสิทธิผลของนโยบาย กรอบการบริหารความเสี่ยง และแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อปรับปรุงให้เหมาะสมกับสถานการณ์
- **ตลอดเวลา:** ตรวจสอบติดตามและบริหารจัดการความเสี่ยงใหม่ ๆ ที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

8. วันที่มีผลบังคับใช้และการทบทวน

นโยบายฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจะมีการทบทวนอย่างน้อยทุก 2 ปี หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญทั้งภายในหรือภายนอกองค์กร

Bottom of Form

ทั้งนี้ ให้นโยบายการบริหารความเสี่ยง ฉบับนี้มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน 2568 เป็นต้นไป ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2568

ลิงก์นโยบาย แผนการดำเนินงาน : <https://www.rojukissinternational.com/th/governance/>

และแผนการบริหารความเสี่ยง policies-and-corporate-documents

เลขหน้าของลิงก์ : -

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ผลิตหลักน้อยราย

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การพึ่งพาผู้ค้าหรือตัวแทนจำหน่ายรายใหญ่หรือน้อยราย

ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การขาดแคลนหรือความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

หรือปัจจัยการผลิต

ลักษณะความเสี่ยง

ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์บริษัทฯ ได้ว่าจ้างผู้ผลิตให้ดำเนินการผลิตผลิตภัณฑ์ให้บริษัทฯ ถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะเป็นผู้นำวัตถุดิบหลัก (Active Ingredient) และคุณลักษณะสำคัญของผลิตภัณฑ์ในภาพรวม ตลอดจนร่วมกันกับโรงงานผู้ผลิตในส่วนประกอบและการกำหนดรายละเอียดและพัฒนาสูตรการผลิต รวมถึงขั้นตอนการผลิตบางขั้นตอน แต่บริษัทฯ มิได้ดำเนินการผลิตสินค้าเอง โดยบริษัทฯ มีการว่าจ้างผู้ผลิตหลักรายหนึ่งซึ่งมีฐานการผลิตในประเทศเกาหลีใต้เป็นผู้รับจ้างผลิตสินค้าภายใต้เครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ในกรณีที่ผู้ผลิตจำเป็นต้องหยุดทำการผลิตให้กับบริษัทฯ อันเนื่องด้วยสาเหตุใดก็ตาม โดยเฉพาะในกรณีที่ผู้ผลิตหลักที่ได้รับความนิยมและมียอดขายสูง อาจส่งผลกระทบให้บริษัทฯ ขาดความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ และอาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญได้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

เพื่อบริหารและกระจายความเสี่ยงจากการมีผู้ผลิตน้อยราย บริษัทฯ จึงจัดให้มีการคัดเลือกผู้ผลิตเพิ่มทั้งในประเทศเกาหลีใต้และในประเทศไทย เพื่อเพิ่มความหลากหลายของแหล่งผลิตทั้งในและต่างประเทศและเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการขาดแคลนวัตถุดิบ อีกทั้งผู้ผลิตต่างรายก็จะมีผู้เชี่ยวชาญในด้านนวัตกรรมของสินค้าในแต่ละประเภทที่แตกต่างกัน โดยจะเลือกเฉพาะบริษัทฯ ผู้ผลิตที่มีมาตรฐานการผลิตในระดับสากล มีความมั่นคงและมีเสถียรภาพในการดำเนินธุรกิจ สำหรับผลิตภัณฑ์หลักที่มีสัดส่วนยอดขายสูงและได้รับความนิยมนั้น บริษัทฯ ได้จัดให้มีการสรรหาและพัฒนาผู้ผลิตเพิ่มเติมควบคู่ไปกับผู้ผลิตหลักโดยให้มีการพัฒนาปรับปรุงคุณภาพให้เทียบเท่าหรือดีกว่าผู้ผลิตเดิมที่มีอยู่ด้วย

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากการลอกเลียนแบบสินค้า หรือการนำเครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ ไปใช้

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- ความเสียหายด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง

ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ความเสียหายจากการที่ผู้ค้าหรือคู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อตกลง

ตามข้อตกลง

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ ทำการตลาดและประชาสัมพันธ์จนประสบความสำเร็จอย่างต่อเนื่องและผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ได้รับความนิยมอย่างแพร่หลาย ก็อาจส่งผลให้มีความเสี่ยงต่อการลอกเลียนแบบทั้งแนวคิดและเครื่องหมายการค้าของผลิตภัณฑ์โดยคู่แข่งหรือผู้ผลิตรายอื่น ๆ ซึ่งจะมีผลเชิงลบต่อทั้งผลประกอบการและต่อภาพลักษณ์ของบริษัทฯ เพราะสินค้าลอกเลียนแบบอาจไม่ได้มาตรฐานหรือไม่มีความปลอดภัยเทียบเท่า แต่ด้วยความคล้ายคลึงทั้งสรรพคุณและภาพลักษณ์ที่ลอกเลียนแบบอาจทำให้ผู้บริโภคเข้าใจผิดและมีความรู้สึกในทางลบกับตราสินค้าและองค์กร

ผลกระทบจากความเสี่ยง

กรณีที่มีการลอกเลียนแบบสินค้าดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลเชิงลบต่อทั้งผลประโยชน์และต่อภาพลักษณ์ของบริษัทฯ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- บริษัทฯ จัดทำสัญญากับผู้ผลิตทุกรายที่ทราบสูตรการผลิตผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ โดยให้ผู้ผลิตตกลงว่าจะไม่เปิดเผยหรือเผยแพร่สูตรการผลิตหรือส่วนผสมของสินค้ารวมทั้งขั้นตอนการผลิตให้ผู้อื่นทราบ และจะไม่ผลิตสินค้าที่บริษัทฯ จำหน่ายออกมาจำหน่ายเองทั้งในประเทศที่ผลิตหรือส่งออกจำหน่ายต่างประเทศและมีผลต่อเนื่องไปอีกเป็นระยะเวลา 1-3 ปีหลังจากที่บริษัทฯ ยกเลิกการสั่งซื้อจากผู้ผลิตนั้นแล้ว
- บริษัทฯ จัดให้มีการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ที่กฎหมายอนุญาตให้จดทะเบียนได้ ครอบคลุมทั้งในประเทศไทยและต่างประเทศที่มีแผนเข้าทำการตลาดหรือมีแผนการขยายตลาด รวมถึงมีการจดทะเบียนสิทธิบัตร ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ทั้งในและต่างประเทศเพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงในการลอกเลียนเครื่องหมายการค้าและนวัตกรรมใหม่ๆ ของบริษัทฯ อีกด้วย
- บริษัทฯ จัดสรรงบประมาณการตลาด เพื่อสร้างความจดจำและความภักดีต่อตราสินค้า เพื่อสร้างความไว้วางใจและมุ่งหวังให้มีการเลือกซื้อผลิตภัณฑ์ที่เป็นของจริง สื่อสารกับผู้บริโภคให้เลือกซื้อผลิตภัณฑ์ในช่องทางการจำหน่ายที่น่าเชื่อถือ เช่น ร้านค้าตัวแทนจำหน่ายของบริษัทฯ ทางสรรพสินค้าและร้านค้าชั้นนำที่เป็นคู่ค้ากับบริษัทฯ ร้านค้าตัวแทนจำหน่ายทาง e-market place ชั้นนำที่เป็นร้านค้าที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ เป็นต้น
- บริษัทฯ ใช้งบประมาณการลงทุนสูงหรือใช้เวลาวินิจฉัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีความแปลกใหม่และยากต่อการลอกเลียนแบบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเพิ่มความได้เปรียบทางการแข่งขัน(Competitive Advantage)และช่วยลดความเสี่ยงในการลอกเลียนแบบผลิตภัณฑ์

ความเสี่ยงที่ 3 ความเสี่ยงจากภาวะการแข่งขันในอุตสาหกรรมตลาดผลิตภัณฑ์ความงาม

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- ความผันผวนในอุตสาหกรรมที่ดำเนินธุรกิจอยู่
- การแข่งขัน / การเพิ่มขึ้นของคู่แข่ง / การเข้ามา

ดำเนินธุรกิจได้โดยง่ายของผู้

ค้ารายใหม่

ลักษณะความเสี่ยง

แม้ว่าตลาดผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและเครื่องสำอางมีการแข่งขันสูง แต่ยังมีอัตราการเติบโตสูงอย่างต่อเนื่อง จึงทำให้ตลาดนี้ดึงดูดให้ผู้ประกอบการรายใหม่เข้ามาแข่งขันได้ตลอดเวลา รวมทั้งคู่แข่งเดิมที่มีอยู่ในตลาดก็ไม่หยุดนิ่งในการพัฒนาคุณสมบัติของผลิตภัณฑ์ของตนเองให้โดดเด่นและแตกต่างอยู่เสมอ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ความท้าทายของอุตสาหกรรมตลาดผลิตภัณฑ์ความงาม คือ ต้องใช้เทคโนโลยีใหม่ๆ เข้ามายกระดับผลิตภัณฑ์และการให้บริการ รวมถึงการสร้างแบรนด์ที่โดดเด่นของแบรนด์ให้ตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคและเหมาะสมกับผู้บริโภคในแต่ละกลุ่ม ส่งผลให้อุตสาหกรรมนี้มีการแข่งขันที่เพิ่มสูงขึ้นมาก และมีคู่แข่งในตลาดล้น

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงนี้จึงกำหนดกรอบแนวทางในการบริหารจัดการและสร้างโอกาสในการแข่งขันและความสำเร็จในการดำเนินธุรกิจแก่บริษัทฯ ดังนี้

- การดำเนินกลยุทธ์ทางการตลาดของบริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญกับการนำเสนอ “ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวที่ใช้ส่วนผสมสำคัญในผลิตภัณฑ์ที่เป็น “นวัตกรรม” ในแวดวงของอุตสาหกรรมเครื่องสำอางและความงามอันเป็นจุดแข็งของบริษัทฯ ที่ยึดถือมาโดยตลอดด้วยการนำเสนอเทคโนโลยีใหม่ๆ ให้ตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคมีมาตรฐานการผลิตสินค้าที่มีประสิทธิภาพและปลอดภัย แต่คงราคาไว้เพื่อให้ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงหรือเป็นผลิตภัณฑ์ที่ผู้บริโภคจำเป็นต้องและตัดสินใจซื้อได้ง่ายตามจุดมุ่งหมายของบริษัทฯ โดยยังคงรักษาอัตราการกำไรไว้ในระดับที่บริษัทฯ คาดการณ์ไว้

- การสร้างเอกลักษณ์และเครื่องหมายการค้าผลิตภัณฑ์ให้เป็นที่ยอมรับ (Brand Awareness) ด้วยการลงทุนทางการตลาดอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มการรับรู้ ตอกย้ำให้ผู้บริโภคตระหนักและจดจำผลิตภัณฑ์ เครื่องหมายการค้า สิทธิบัตร คุณลักษณะและคุณสมบัติที่โดดเด่นของทุกๆ ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ผ่านการปรับกลยุทธ์การสื่อสาร กิจกรรมส่งเสริมการขายหรือแผนประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อต่างๆ ทั้งในประเภท off-line เช่น มีโฆษณาโทรทัศน์เพื่อประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์ใหม่ มี Brand Ambassador ที่มีชื่อเสียงเพื่อให้ตราสินค้าอยู่ใน Top of Mind ของผู้บริโภค และสามารถแข่งขันกับแบรนด์สินค้าอื่นๆ ที่อยู่ในตลาดผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและความงามและใช้สื่อประเภท n-line เช่น การรีวิวผลิตภัณฑ์โดย KOLs/KOCs และใช้โซเชียลมีเดีย ไม่ว่าจะเป็น Facebook, Tiktok, IG และ Twitter เพื่อให้สามารถเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายที่ปัจจุบันใช้สื่อประเภทนี้
- การเข้าถึงผู้บริโภคโดยใช้ช่องทางการจัดจำหน่ายที่หลากหลายและครอบคลุมทุกประเภทแต่จะเลือกช่องทางการจัดจำหน่ายที่มีความน่าเชื่อถือและได้รับการยอมรับจากผู้บริโภคเป็นหลัก ความได้เปรียบในการมีช่องทางการจัดจำหน่ายที่หลากหลาย หรือเข้าถึงง่าย สะดวก มีส่วนทำให้ผู้บริโภคและตัดสินใจซื้อได้ง่าย ซึ่งปัจจุบันผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ครอบคลุมทั้งแบบ off-line ในร้านค้าหลากหลายรูปแบบ ทั้งร้านค้าที่จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ความงามและสุขภาพอย่าง วัดสัน อีฟแอนด์บอย ร้านสะดวกซื้อที่ปัจจุบันนอกเหนือจาก 7-Eleven แล้วยังมีวางจำหน่ายใน CJ ที่มีสาขาขยายตัวอย่างรวดเร็ว รวมทั้งช่องทางออนไลน์ e-Commerce ที่มีทั้ง shopee, Lazada และ Tiktok

ความเสี่ยงที่ 4 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมของผู้บริโภค

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- พฤติกรรมหรือความต้องการของลูกค้า / ผู้บริโภค

ลักษณะความเสี่ยง

พฤติกรรมผู้บริโภคในปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและมีความต้องการที่ซับซ้อนขึ้นเป็นอย่างมาก ซึ่งมีปัจจัยจากทั้งแนวโน้มของเศรษฐกิจ การเงิน สังคม

ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากบริษัทฯ ไม่สามารถประเมินและตอบสนองความต้องการและพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไปได้อย่างมีประสิทธิภาพและทันกับผู้บริโภค บริษัทฯ ก็จะมีโอกาสในการประสบความสำเร็จน้อยลง

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับความเข้าใจความต้องการและพฤติกรรมของผู้บริโภคเป็นอย่างมาก โดยกำหนดให้มีการประเมินความต้องการของผู้บริโภคทั้งด้านผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและเครื่องสำอาง ทั้งในและต่างประเทศเป็นประจำทุกปี ทั้งในเชิงคุณภาพ (Qualitatively) เช่น การสัมภาษณ์ผู้บริโภคหลากหลายกลุ่มต่างๆ (Focus Group Discussion) การวิเคราะห์แนวโน้มความนิยมในต่างประเทศ และในเชิงปริมาณ (Quantitatively) เช่น การดูข้อมูลทางการตลาด การทำวิจัยทางการตลาด (Consumer Survey) เพื่อใช้ในการวางแผนการตลาด พัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีอยู่และออกแบบผลิตภัณฑ์ใหม่ เพื่อให้มั่นใจว่าผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ จะตอบสนองไปในทิศทางเดียวกับพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนไปได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็วมากขึ้น ซึ่งถือเป็นเป้าหมายและหัวใจของการดำเนินงานของบริษัทฯ

ความเสี่ยงที่ 5 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงธุรกิจในช่วงร้านค้าสมัยใหม่ (Modern Trade) โดยเฉพาะช่องทางร้านสะดวกซื้อ (Convenience Store) เป็นหลัก

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การพึ่งพาการค้าหรือตัวแทนจำหน่ายรายใหญ่หรือน้อยราย

ลักษณะความเสี่ยง

ตลาดสินค้าประเภทผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและเครื่องสำอางเป็นสินค้าที่ยังได้รับความนิยมและลูกค้ายังคงให้ความสนใจอย่างต่อเนื่อง โดยปัจจุบันลูกค้าเลือกซื้อผลิตภัณฑ์จากช่องทางจำหน่ายในร้านค้าสมัยใหม่ (Modern Trade) เป็นช่องทางหลักโดยครอบคลุมช่องทางร้านสะดวกซื้อ โดยในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566, 31 ธันวาคม 2567 และ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มียอดขายผ่านทางช่องทางร้านสะดวกซื้อคิดร้อยละ

ละ 26, ร้อยละ 32.5 และ ร้อยละ 42 ของยอดขายทั้งหมดของบริษัทฯ ก่อนการปรับปรุงด้วยประมาณการรับคืนสินค้าและส่วนลดทางการค้าตามลำดับ อันเนื่องจากการจำหน่ายสินค้าประเภทครีมของผ่านช่องทางดังกล่าว เช่น 7-Eleven โดยสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นของช่องทางร้านสะดวกซื้อในปีนั้นมาจากยอดขายที่บริษัทสามารถนำสินค้าวางจำหน่ายเพิ่มขึ้นในร้านสะดวกซื้ออย่าง CJ More

ผลกระทบจากความเสียง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพาธุรกิจช่องทางร้านสะดวกซื้อและลูกค้ารายดังกล่าวเป็นหลักและเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าว

มาตรการจัดการความเสี่ยง

- บริษัทฯ ได้มีแผนสำรองในการจัดการความเสี่ยง โดยการนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่เข้าจำหน่ายในช่องทาง Modern Trade อื่นๆ เพิ่มเติม เช่น Big C, Lotus
- ปรับแผนงานช่องทาง e-commerce ด้วยการจัดให้มีการจัดจำหน่ายแบบ Live Streaming โดยเลือกใช้ Influencer รวมถึงการใช้ KOL/KOC ในการรีวิวสินค้าและ Affiliate marketing เพื่อให้ผู้บริโภคสามารถสั่งซื้อได้จากดิจิทัล แพลตฟอร์มที่สะดวก ทำให้บริษัทฯ มียอดขายจัดจำหน่ายผ่านทาง e-commerce
- ขยายการจัดจำหน่ายตลาดต่างประเทศเป็นอีกช่องทางการจัดจำหน่ายที่บริษัทฯ คาดหมายว่าจะช่วยเสริมและสามารถสร้างการเติบโตให้กับบริษัทฯ ได้โดยตลาดที่อยู่ในแผนงานของบริษัทฯ ได้แก่ เวียดนาม ลาว กัมพูชา และพม่า ก่อนจะขยายไปยังตลาดสำคัญอื่น ๆ ในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ในปี 2568-2573 ตามแผนพัฒนาธุรกิจที่วางไว้

ความเสี่ยงที่ 6 ความเสี่ยงจากการที่บริษัทฯ พึ่งพิงแบรนด์ใดแบรนด์หนึ่งเกินกว่าร้อยละ 30 ของยอดขายของบริษัทฯ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย
- ความเสียหายด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง
- การแข่งขัน / การเพิ่มขึ้นของคู่แข่ง / การเข้ามา

ดำเนินธุรกิจได้โดยง่ายของผู้

ค้ารายใหม่

ลักษณะความเสี่ยง

ผลิตภัณฑ์โรจูคิส (Rojukiss) ยังเป็นแบรนด์หลักที่ทำรายได้ให้แก่บริษัทฯ โดยคิดเป็นร้อยละ 93.2 ของรายได้รวมก่อนการปรับปรุงด้วยประมาณการรับคืนสินค้าและส่วนลดทางการค้า โดยรายได้เกือบทั้งหมดมาจากหมวดผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าที่มีการแข่งขันสูงและมีความอ่อนไหวต่อการพิจารณาเลือกใช้สินค้าของผู้บริโภคซึ่งมีโอกาสรับรู้ข่าวสารทั้งในเชิงบวกและเชิงลบ ดังนั้นหากเกิดเหตุการณ์ใดๆ ที่มีผลกระทบในเชิงลบต่อภาพลักษณ์หรือต่อผลิตภัณฑ์ของแบรนด์ Rojukiss ก็อาจส่งผลกระทบต่อยอดขายและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

ผลกระทบจากความเสียง

บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความเสี่ยงนี้ ที่ส่งผลกระทบในเชิงลบต่อภาพลักษณ์ต่อแบรนด์ Rojukiss

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ จึงยังคงดำเนินงานด้วยความระมัดระวังและยังยึดถือปฏิบัติในหลักการทำงานที่ทำอย่างต่อเนื่องมาแล้วกว่า 19 ปี คือยังเคร่งครัดกับการรักษามาตรฐานการผลิตและยังมีการทดสอบคุณภาพผลิตภัณฑ์โดยผู้เชี่ยวชาญ (Dermatologically Tested) เพื่อบรรเทาความกังวลใจของลูกค้า และทำให้บริษัทฯ มีความมั่นใจในคุณภาพและความปลอดภัยผลิตภัณฑ์อย่างมาก เพื่อลดการพึ่งพิงผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าเพียงอย่างเดียว ทางบริษัทฯ ได้ต่อยอดความสำเร็จของแบรนด์ด้วยผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายเช่น มาส์กบำรุงผิวน้ำยอนิยมของแบรนด์ Rojukiss ที่มีให้เลือกมากมาย ลิปสติกบำรุงริมฝีปากตามแบบฉบับเกาหลีช่วยแก้ปัญหาริมฝีปากแห้งแตก ปากแห้ง ปากไม่มีสี ปากคล้ำ เป็นต้น รวมทั้งบริษัทฯ มีแผนกระจายความเสี่ยงด้วยการสร้างความแข็งแกร่งของแบรนด์อื่นๆ โดยในปี 2568 บริษัทฯ ได้ออกโฉมใหม่ของผลิตภัณฑ์กลุ่ม Sis2Sis (ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางในช่องพร้อมแปรงในตัว) สู่ตลาด

ความเสี่ยงที่ 7 ความเสี่ยงจากการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ (New Product Launch)

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การแข่งขัน / การเพิ่มขึ้นของคู่แข่ง / การเข้ามา

ดำเนินธุรกิจได้โดยง่ายของผู้

ค้ารายใหม่

ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การดำเนินโครงการในอนาคตไม่เป็นไปตามแผน

ลักษณะความเสี่ยง

การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ หมายถึง การพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่มีอยู่ให้ดีกว่าเดิม รวมไปถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ขึ้นมาใหม่ ตลอดระยะเวลากว่า 19 ปี ของผลิตภัณฑ์โรจุกิในประเทศไทย การพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ของแบรนด์เป็นไปอย่างสม่ำเสมอและได้รับการต้อนรับจากผู้บริโภคทั้งเก่าและใหม่เป็นอย่างดี แม้บริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงจากการลงทุนหากผลิตภัณฑ์ใหม่ไม่ได้รับการตอบรับหรือเป็นที่ชื่นชอบของผู้บริโภคโดยเฉพาะในสภาวะที่มีการแข่งขันสูงในธุรกิจและมีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ของคู่แข่งในตลาดจำนวนมาก

ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงจากผลิตภัณฑ์ใหม่ไม่ได้รับการตอบรับหรือไม่เป็นที่ชื่นชอบของผู้บริโภคโดยเฉพาะในสภาวะที่มีการแข่งขันสูงในธุรกิจและมีการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ของคู่แข่งในตลาดจำนวนมาก

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ จึงมีการทบทวนแผนงานการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างเป็นขั้นเป็นตอน เพื่อลดความเสี่ยงจากความล้มเหลวในการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ ดังนี้

- ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์รับผิดชอบพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างเป็นขั้นเป็นตอน ออกแบบ ทดสอบ และคัดเลือกผลิตภัณฑ์ใหม่เพื่อให้ตรงกับความต้องการของกลุ่มเป้าหมาย โดยต้องทำงานใกล้ชิดกับกลุ่มผู้ผลิตในประเทศเกาหลีใต้เพื่อศึกษาเทรนด์อุตสาหกรรมความงามและวางแผนออกผลิตภัณฑ์ที่สอดคล้องกับการวิเคราะห์โอกาสทางธุรกิจ กลยุทธ์ทางการตลาด ที่จะรับผิดชอบโดยฝ่ายการตลาด
- จัดให้มีขั้นตอนเสนอแผนงานของฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และฝ่ายการตลาดเพื่อขออนุมัติจากฝ่ายบริหาร ฝ่ายขาย เพื่อช่วยกันคัดเลือก ให้ความเห็นเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ใหม่ที่จะจัดจำหน่ายทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ รวมไปถึงขนาด ลักษณะบรรจุภัณฑ์ของผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมกับการจำหน่ายในแต่ละช่องทางการนำเสนอแผนงานผลิตภัณฑ์ใหม่แก่ลูกค้าหลักเพื่อฟังความเห็นและความเป็นไปได้ในการนำผลิตภัณฑ์ออกวางจำหน่ายการติดตามความสำเร็จ (successful rate) เพื่อใช้ความสำเร็จ/ความเสี่ยงมาปรับปรุงแผนงานทางด้านการตลาดเพื่อให้แน่ใจว่าสามารถบรรลุเป้าหมายทางการขายที่กำหนดไว้
- ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และฝ่ายจัดซื้อร่วมกันคัดเลือกผู้ผลิตที่เหมาะสม อาจจะเป็นผู้ผลิตในประเทศหรือจากเกาหลีใต้โดยประเมินจากผลงานที่ผ่านมา จากคุณภาพและราคาเป็นไปตามที่ตกลงกันไว้ โดยก่อนจะทำการรับผลิตภัณฑ์ ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์จะทำการสุ่มผลิตภัณฑ์เพื่อตรวจสอบก่อนยืนยันรับสินค้าเข้าคลังสินค้า
- ฝ่ายการตลาดรับผิดชอบในเรื่องการทำวิจัย การศึกษาวิเคราะห์พฤติกรรมผู้บริโภค การวางแผนแนะนำผลิตภัณฑ์เข้าสู่ตลาด การโฆษณาประชาสัมพันธ์ การจัดกิจกรรมทางการตลาดเพื่อผลักดันให้ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายเกิดการตระหนักรู้และซื้อเพื่อทดลองผลิตภัณฑ์ใหม่และการซื้อซ้ำเพื่อให้อย่างมั่นใจว่าการลงทุนในการออกผลิตภัณฑ์ใหม่จะมีอัตราความสำเร็จเป็นที่น่าพอใจ รวมไปถึงต้องมีการปรับเปลี่ยนแผนงานให้เหมาะสมหากพบว่าแนวโน้มในการตอบสนองจากผู้บริโภคไม่เป็นไปตามที่คาดไว้ และลดความเสี่ยงในการลงทุนเพื่อออกผลิตภัณฑ์ใหม่
- มีผู้รับผิดชอบเฉพาะสำหรับประสานงานกับเจ้าหน้าที่ ออย. (องค์การอาหารและยา) โดยเป็นบุคคลที่มีความรู้ความเข้าใจในการปฏิบัติตามกฎและข้อห้าม ดำเนินการตามกฎหมายระเบียบและต้องได้รับการอนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ฝ่ายจัดซื้อจึงจะแจ้งทางผู้ผลิตให้เริ่มดำเนินการผลิตได้

ความเสี่ยงที่ 8 ความเสี่ยงจากการด้อยค่าของสินค้าคงคลัง

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การขาดแคลนหรือความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

หรือปัจจัยการผลิต

- การเกิดสินค้าล้าสมัย

- สินค้าคงคลัง เช่น สินค้าค้างสต็อก, มูลค่าสินค้าลด

ต่ำลง เป็นต้น

ลักษณะความเสี่ยง

ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าและเครื่องสำอางจัดเป็นสินค้าที่มีการเปลี่ยนแปลงความนิยมตามกระแสความนิยม (Trend) ซึ่งบริษัทฯ จำเป็นต้องมีการจัดเตรียมสินค้าให้มีจำนวนเพียงพอต่อความต้องการของลูกค้าและตลาด รวมถึงสามารถตอบสนองต่อความต้องการที่อาจมีเพิ่มมากขึ้นอย่างปัจจุบันทันด่วนจากการดำเนินงานแผนส่งเสริมการขายหรือการทำการตลาด

ผลกระทบจากความเสี่ยง

อาจส่งผลให้เกิดความเสี่ยงจากการด้อยค่าของสินค้าคงคลังในกรณีที่กระแสความนิยมหรือความต้องการในผลิตภัณฑ์นั้นๆ เปลี่ยนแปลงไป

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ มีความจำเป็นที่จะต้องวางแผนล่วงหน้าเพื่อให้มีการจัดเก็บสินค้าคงคลังให้อยู่ในปริมาณที่เพียงพอสำหรับแผนการตลาด และครอบคลุมทุกช่องทางทางการจัดจำหน่ายได้อย่างทั่วถึงอยู่เสมอ โดยในปี 2566 ปี 2567 และปี 2568 บริษัทฯ จัดเก็บสินค้าคงคลังคิดเป็นระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ยอยู่ที่ 125 วัน, 126 วัน, และ 119 วัน ตามลำดับ เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทฯ จึงกำหนดให้มีการวางแผนทบทวนการจัดเก็บและกำหนดนโยบายในการจัดการสินค้าสำรอง (Safety stock) ให้เหมาะสมกับประเภทสินค้า รวมถึงการบริหารจัดการสินค้าให้เหมาะสมกับช่วงอายุอยู่อย่างสม่ำเสมอ เช่น หากกรณีสินค้ามีอายุคงเหลือน้อยหรือสินค้าคงคลังมีการเคลื่อนไหวช้าเนื่องจากความต้องการสินค้าจากผู้บริโภคน้อยลง จะพิจารณาให้มีการจัดรายการส่งเสริมการขายเพื่อเพิ่มอัตราเร่งในการขายสินค้า รวมถึงมีการพิจารณาอย่างสม่ำเสมอเพื่อการควบคุมลดจำนวน ตลอดจนหยุดการสั่งผลิตสินค้าเพิ่มเติมและยกเลิกการขายสำหรับสินค้าบางรายการที่สร้างยอดขายได้น้อยหรือมีแนวโน้มล้าสมัย เป็นต้น

ความเสี่ยงที่ 9 ความเสี่ยงจากความเสียหายที่เกิดขึ้นกับผู้บริโภค หรือการเรียกคืนผลิตภัณฑ์อันเนื่องมาจากปัญหาด้านคุณภาพ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- ความเสียหายด้านภาพลักษณ์และชื่อเสียง

ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมใน

การทำงาน

- ผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน

ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- ความเสี่ยงจากการถูกฟ้องร้อง

ลักษณะความเสี่ยง

ผลิตภัณฑ์ดูแลผิวและเครื่องสำอางเป็นผลิตภัณฑ์ที่ใช้โดยตรงกับผิวหน้าซึ่งเป็นบริเวณที่มีความละเอียดอ่อน หากมีความไม่พึงพอใจหลังใช้ผลิตภัณฑ์เกิดขึ้นกับผู้บริโภค นำไปสู่ความโกรธแค้นหรืออาจมีการเรียกร้องหรือฟ้องร้องให้บริษัทฯ ชดเชยค่าเสียหาย

ผลกระทบจากความเสียง

ส่งผลกระทบทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อภาพลักษณ์ และเครื่องหมายการค้าของบริษัทฯ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ พยายามจำกัดความไม่พึงพอใจของผู้บริโภคให้อยู่ในวงแคบและสามารถยุติความเสียหายดังกล่าวอย่างรวดเร็วที่สุด บริษัทฯ กำหนดให้มีแผนปฏิบัติการดังนี้

1. การควบคุมคุณภาพ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในด้านคุณภาพของผลิตภัณฑ์เป็นลำดับแรก ด้วยขั้นตอนการควบคุมคุณภาพตั้งแต่พัฒนาสูตร การผลิต การตรวจสอบสินค้าก่อนการจัดเก็บ การขนส่งไปจนถึงจุดจำหน่ายสินค้าให้แก่ลูกค้า ผลิตภัณฑ์ทุกล็อตการผลิตจะมีใบรับรองคุณภาพจากผู้ผลิตฯ ทั้งนี้เพื่อให้แน่ใจว่าผลิตภัณฑ์ที่จำหน่ายจะทำให้ลูกค้าพึงพอใจกับคุณภาพมีความปลอดภัยผลิตเมื่อซื้อผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ไปใช้

2. ประกันภัยความรับผิดชอบจากผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ คัดเลือกโรงงานผู้ผลิตที่มีการจัดการการประกันภัยความรับผิดชอบจากผลิตภัณฑ์(Product Liability) สำหรับผลิตภัณฑ์สินค้าให้กับบริษัทฯ ทั้งนี้เพื่อรองรับสำหรับกรณีที่มีการฟ้องร้องและพิสูจน์ได้ว่าผู้บริโภคได้รับความเสียหายจากการใช้ผลิตภัณฑ์โดยมีสาเหตุมาจากส่วนประกอบหรือวัตถุดิบที่ใช้หรือขั้นตอนการผลิตที่ไม่เป็นไปตามมาตรฐานที่ได้กำหนดไว้ โดยบริษัทประกันภัยและผู้ผลิตจะเป็นผู้รับผิดชอบความเสียหายดังกล่าว

3. ทีมรับเรื่องร้องเรียน

บริษัทฯ จัดให้มีทีมรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ทุกช่องทางจัดจำหน่าย ครอบคลุมทั้งเรื่องคุณภาพ บรรจุภัณฑ์ หรือสินค้าเสียหาย (โดยพิสูจน์ได้ว่าสินค้านั้นเกิดความเสียหายมาจากบริษัทฯ) อย่างมีกรอบเวลาเพื่อมิให้ลูกค้ารู้สึกว่าบริษัทฯ เพิกเฉยหรือบ่ายเบี่ยงที่จะไม่รับผิดชอบ โดยลูกค้าจะต้องให้ข้อมูลที่เป็นไปตามนโยบายการร้องเรียนเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ ผู้รับผิดชอบจะตอบกลับลูกค้าภายใน 24 ชั่วโมงเพื่อแสดงความคืบหน้า และดำเนินการขออนุมัติและส่งสินค้าใหม่ทดแทนแก่ลูกค้าภายใน 3-7 วัน อย่างไรก็ตาม การร้องเรียนนี้ไม่ครอบคลุมถึงความพึงพอใจที่ผู้บริโภคจะได้รับจากการใช้ผลิตภัณฑ์หรืออาการแพ้ กรณีแพ้ผลิตภัณฑ์ผู้บริโภคจะต้องปฏิบัติตามขั้นตอนที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้เพื่อให้สามารถพิสูจน์ได้ว่ามีอาการแพ้จากการใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ อย่างแท้จริง (เช่น ใบรับรองแพทย์จากสถาบันทางการแพทย์ที่เชื่อถือได้) ทั้งนี้เพื่อให้สามารถหาข้อสรุปได้อย่างถูกต้องและเป็นธรรมทั้งแก่บริษัทฯ และผู้บริโภคทั้งสองฝ่าย

4. การชดเชย

ในปี 2568 มีการร้องเรียนจากผู้บริโภคอันเกิดจากความไม่พึงพอใจในคุณภาพ บรรจุภัณฑ์ หรือสินค้าเสียหายเฉลี่ยเดือนละไม่เกิน 10 ราย/เดือน โดยบริษัทฯ ได้ทำการชดเชยและบรรเทาความไม่พึงพอใจแก่ผู้บริโภคเป็นที่เรียบร้อยแล้วภายในกรอบเวลาที่กำหนด

ความเสี่ยงที่ 10 ความเสี่ยงจากการไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของใบอนุญาตต่างๆ รวมถึงกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้อย่างครบถ้วน

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- นโยบายหรือข้อตกลงระหว่างประเทศที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ

ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและกฎหมายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ

ลักษณะความเสี่ยง

เนื่องจากธุรกิจของบริษัทฯ อยู่ภายใต้การกำกับดูแลตามหลักเกณฑ์ทางกฎหมายและระเบียบของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจำนวนมาก ไม่ว่าจะเป็นหน่วยงานราชการที่มีหน้าที่กำกับดูแลใบอนุญาตต่างๆ ที่จำเป็น รวมถึงนโยบายหรือกฎหมายระหว่างประเทศ

ผลกระทบจากความเสียง

อาจทำให้เกิดความเสี่ยงจากการไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขของใบอนุญาต ข้อกำหนดหรือคำสั่งต่างๆ ของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องได้ครบถ้วน ที่อาจส่งผลให้หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องในการกำกับดูแลอาจพิจารณาปรับหรือยกเลิกใบอนุญาต และ/หรือก่อให้เกิดความรับผิด

ทางกฎหมายต่อบริษัทได้ หรือความเสี่ยงจากไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบทำให้การดำเนินงานหยุดชะงัก ต้องหยุดดำเนินงาน หรือมีค่าใช้จ่ายในการจัดการต่อผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น

มาตรการจัดการความเสี่ยง

เพื่อลดความเสี่ยงนี้และเพื่อปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ อย่างถูกต้อง ในฐานะผู้ประกอบการธุรกิจที่ดี บริษัทฯ ดำเนินการดังนี้

1. จัดให้มีผู้รับผิดชอบทำหน้าที่ศึกษาและติดตามการเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบ ชี้แนะ ฝ่ายที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติงานตามกฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการกล่าวอ้างผลิตภัณฑ์ คำโฆษณาสรรพคุณ เช่น ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์ ฝ่ายออกแบบผลิตภัณฑ์/บรรจุภัณฑ์ ฝ่ายการตลาด เพื่อให้แน่ใจว่าผู้ปฏิบัติงานทุกระดับทำงานอยู่ในกรอบของกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ลดความผิดพลาดและโอกาสเสี่ยงถูกปรับ ถูกยกเลิก ระวังการจำหน่ายหรือการเรียกสินค้าคืน
2. บริษัทฯ จะพิจารณาว่าจ้างที่ปรึกษาทางกฎหมายภายนอก (หากจำเป็น) เมื่อเห็นว่ามีความเสี่ยงทางกฎหมายที่ซับซ้อนและ ทีมงานที่มีอยู่อาจมีความเข้าใจไม่เพียงพอ และการใช้ที่ปรึกษาทางกฎหมายภายนอกจะทำให้บริษัทฯ ลดการเกิดความเสี่ยงดังกล่าวได้อย่างแน่นอน

ความเสี่ยงที่ 11 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการเงิน

- ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน / อัตรา

ดอกเบี้ย / อัตราเงินเฟ้อ

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ มีทั้งการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศและส่งออกสินค้าไปจำหน่ายยังต่างประเทศ จึงทำให้บริษัทฯ อาจได้รับความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ทั้งจากการชำระค่าสินค้าและการรับเงินจากลูกค้าเป็นสกุลเงินต่างประเทศ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อยในต่างประเทศซึ่งมีสกุลเงินของประเทศเช่นเดียวกัน จึงทำให้เกิดความเสี่ยงจากการขาดทุนอัตราแลกเปลี่ยนในกรณีที่เงินบาทอ่อนค่าลง

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้มีการบริหารความเสี่ยงโดยการจัดทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) เพื่อทำการลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในระดับหนึ่งตามความเหมาะสม

ความเสี่ยงที่ 12 ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของข้อมูล ระบบปฏิบัติการและภัยคุกคามทางไซเบอร์

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยี

ลักษณะความเสี่ยง

ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของข้อมูลและระบบปฏิบัติการคือแนวโน้มการถูกโจมตีทางไซเบอร์ เช่น มัลแวร์ แรนซัมแวร์ ฟิชชิ่ง หรือการเจาะช่องโหว่ซอฟต์แวร์

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ซึ่งส่งผลให้เกิดข้อมูลรั่วไหล การหยุดชะงักของธุรกิจ และความเสียหายต่อชื่อเสียง

มาตรการจัดการความเสี่ยง

เพื่อรักษาความปลอดภัยทางด้านไซเบอร์ภายใต้คำแนะนำของ Internal & External Audit ด้วยการรักษาความปลอดภัยด้านการเชื่อมต่ออุปกรณ์ปลายทาง (Endpoint Security) โดยบริษัทฯ จำกัดการนำอุปกรณ์จากภายนอกเข้ามาใช้เชื่อมต่อกับอุปกรณ์ของบริษัทฯ เช่น USB, External Hard Drive โดยได้ทำการลงทะเบียนอุปกรณ์ดังกล่าวในระบบเพื่ออนุญาตให้เชื่อมต่อได้เฉพาะอุปกรณ์ปลายทางที่ลงทะเบียนไว้เท่านั้นเพื่อป้องกันมิให้มีการนำเข้าไวรัสหรือ Malware ที่อาจแฝงตัวมากับไฟล์อื่นๆ ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการทำงาน ในไตรมาส 2/2567 และยังคงดำเนินกิจกรรมประจำปีอื่นๆ ที่จะช่วยลดความเสี่ยงต่อระบบปฏิบัติการและภัยคุกคามทางไซเบอร์ เช่น

- ฝ่าย IT จัดอบรมพนักงานเพื่อทบทวนขั้นตอนการปฏิบัติแก่พนักงานทั้งที่สำนักงานและคลังสินค้ากรณีหากพนักงานสงสัยว่าได้รับ phishing mail หรือ Malware รวมทั้งการสังเกตข้อความทางอีเมล สิ่งที่ต้องส่งมาอาจเป็นการนำไปสู่ ransomware รวมทั้งอัปเดตสถานการณ์การรุกรานทางไซเบอร์แก่พนักงานประจำปีแก่พนักงานปัจจุบัน ในส่วนของพนักงานใหม่จะทำการจัดอบรมเรื่อง Cyber Security ในวันแรกเพื่อเริ่มงาน ทั้งนี้เพื่อให้แน่ใจว่าพนักงานมีความเข้าใจและตระหนักถึงภัยคุกคามทางไซเบอร์ที่สามารถทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายทางธุรกิจ
- การทดสอบการกู้ข้อมูลคืนตามแผนดำเนินธุรกิจต่อเนื่องประจำปี เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้ว่าข้อมูลสำรองที่เก็บไว้ได้รับการอัปเดตเป็นปัจจุบันและหากมีเหตุฉุกเฉินจะสามารถเรียกข้อมูลกลับมาใช้ได้ภายในเวลาที่กำหนด
- ฝ่ายบริหารให้การสนับสนุนงบประมาณอย่างพอเพียงในการจัดซื้อซอฟต์แวร์ anti-virus ที่ทันสมัยและมีศักยภาพในการป้องกันการโจมตีระบบปฏิบัติการและภัยไซเบอร์

ความเสี่ยงที่ 13 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล(Personal Data Protection Act-PDPA)

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและกฎหมายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ
- การละเมิดกฎระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ลักษณะความเสี่ยง

ตามที่ประเทศไทยประกาศใช้ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 ซึ่งมีผลบังคับใช้ในเดือนมิถุนายน 2565 ให้บริษัทที่มีการใช้ข้อมูลส่วนบุคคลเริ่มขึ้นนโยบายการกำกับดูแลการบริหารจัดการเพื่อคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ผลกระทบจากความเสี่ยง

เนื่องจากเป็นกฎหมายใหม่ที่ต้องทำให้มีความเข้าใจไม่ถ่องแท้ในข้อบังคับใช้ซึ่งอาจมีความเสี่ยงทำให้เกิดความผิดพลาดได้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักดีในความเสี่ยงนี้ โดยทั้งนี้ได้รับคำชี้แนะจากคณะผู้ตรวจสอบภายในที่ได้ทำการประเมินแผนงานปฏิบัติในเรื่องนี้ เนื่องจากยังมีข้อแก้ไขที่มีความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมาย โดยให้เพิ่มเติมแผนงานในการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้รัดกุมยิ่งขึ้นได้แก่

- สรรหาเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (ที่จะเป็นผู้ประสานงานและตรวจสอบการใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของทุกฝ่ายในบริษัทฯ ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 โดยเจ้าหน้าที่ควรเป็นผู้ที่ได้ผ่านการอบรมและได้รับประกาศนียบัตรเกี่ยวกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อจะจะสามารถให้แนวทางปฏิบัติแก่ฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้ชัดเจนและทำงานได้สอดคล้องกับกฎหมายดังกล่าวให้ดียิ่งขึ้นและมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและกำกับดูแลให้การใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทฯ ทดแทนการแต่งตั้งให้ตัวแทนของแต่ละฝ่ายเป็นผู้ควบคุมดูแลกันเอง
- ต้องจัดให้มีการบันทึกการใช้ข้อมูลส่วนบุคคล แบบรวมศูนย์และมีการอัปเดตการใช้แบบ real-time เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้ว่ามีบุคคลใดนำข้อมูลส่วนบุคคลไปใช้เมื่อใด และเป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดหรือไม่
- เพิ่มเติมขั้นตอนการทำงานของฝ่ายที่ต้องใช้ข้อมูลให้ครบถ้วน ตั้งแต่วัตถุประสงค์การจัดเก็บ การขอคำยินยอม การบันทึกการนำข้อมูลส่วนบุคคลไปใช้ และการทำลายข้อมูลที่ได้รับมาตามกรอบเวลาที่กำหนด

ความเสี่ยงที่ 14 ความเสี่ยงจากการพึ่งพาทีมบริหารที่มีความเชี่ยวชาญธุรกิจ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- การพึ่งพิงบุคลากรในตำแหน่งงานสำคัญ
- การขาดแคลนหรือพึ่งพิงแรงงานที่มีศักยภาพ

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของบริษัทฯ ขึ้นอยู่กับความสามารถของทีมบริหารที่มีความรู้ ความสามารถ ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในธุรกิจผลิตภัณฑ์ดูแลความงาม ทั้งในด้านพัฒนาสินค้า การตลาด การจำหน่ายสินค้าทั้งในและต่างประเทศ การบริหารสินค้าและห่วงโซ่อุปทาน (Supply Chain) บุคลากรในทีมบริหารของบริษัทฯ เป็นบุคลากรที่มีประสบการณ์ ความรู้ความสามารถ และความเข้าใจในธุรกิจผลิตภัณฑ์ดูแลความงามและสุขภาพ รวมทั้งมีทัศนคติที่ดีต่อการทำงานในธุรกิจที่มีการแข่งขันสูงต้องการการปรับเปลี่ยนที่รวดเร็วเพื่อให้สอดคล้องกับตลาดและความต้องการของผู้บริโภคที่ไม่หยุดนิ่ง

ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากบริษัทฯ ไม่สามารถรักษาทีมบริหารและพนักงานที่มีความรู้ ความสามารถ และมีทัศนคติที่ดีไว้ได้ หรือไม่สามารสรักษาบุคลากรมาทดแทนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม อาจส่งผลกระทบในทางลบต่อการดำเนินธุรกิจ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

มาตรการจัดการความเสี่ยง

เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทฯ ได้จัดเตรียมความพร้อมของบุคลากรในแต่ละแขนง เพื่อให้สามารถขึ้นมารองรับงานของผู้บริหารระดับสูงได้ เช่น การสรรหาบุคลากรมืออาชีพเข้ามาช่วยบริหารงาน, การทำแผนสืบทอดตำแหน่งสำคัญ ได้แก่ บุคลากรระดับประธานเจ้าหน้าที่สายงานในทุกตำแหน่ง โดยคัดเลือกและกำหนดผู้สืบทอดตำแหน่งสำคัญผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเป็นผู้สรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารโดยตรง บริษัทฯ มีการทบทวนและติดตามความก้าวหน้าของแผนการพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ รวมไปถึงการริเริ่มให้มีการสร้างสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหารระดับกลางกับเจ้าหน้าที่ระดับปฏิบัติการ เพื่อให้สามารถรักษาสัมพันธ์อันดีของผู้บริหารรุ่นต่อไป

สำหรับแผนการรักษาพนักงานที่มีความสามารถและเป็นกลไกสำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นั้น มีดังนี้

- กำหนดให้มีการบริหารค่าจ้างค่าตอบแทนพนักงานตามมาตรฐาน โดยใช้ข้อมูลจาก Korn Ferry, Manpower, Adecco เป็นต้น โดยจัดทำเปรียบเทียบค่าจ้างค่าตอบแทนพนักงานเป็นประจำทุกปี และนำเสนอคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้จัดสรรผลตอบแทนแก่ผู้บริหารและพนักงานเหมาะสมกับหน้าที่รับผิดชอบ และสามารถแข่งขันกับองค์กรชั้นนำในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกันได้อย่างเหมาะสม
- โครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ต่อผู้บริหารและพนักงาน (ESOP Warrant) ดังนี้
 - (1) จากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1 เมื่อ 14 กรกฎาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติโครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ต่อผู้บริหารและพนักงาน (ESOP Warrant) ครั้งที่ 1 จำนวนไม่เกิน 18 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 2.9 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหุ้นดังกล่าว เพื่อสร้างแรงจูงใจและรักษาบุคลากรให้อยู่กับบริษัทฯ ต่อไป โดยพนักงานจะสามารถทยอยใช้สิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในราคา 7.20 บาท ด้วยอัตราการใช้สิทธิ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิต่อ 1 หุ้นสามัญ โดยสามารถทยอยใช้สิทธิได้เมื่อครบ 24 เดือนนับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันที่บริษัทฯ ออกและเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนครั้งแรก เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 จนกระทั่งครบกำหนดระยะเวลา 60 เดือน
 - (2) จากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อ 24 เมษายน 2568 ได้มีมติอนุมัติโครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ต่อผู้บริหารและพนักงาน (ESOP Warrant) ครั้งที่ 2 จำนวนไม่เกิน 48 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 7.41 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหุ้นดังกล่าว เพื่อสร้างแรงจูงใจและรักษาบุคลากรให้อยู่กับบริษัทฯ ต่อไป โดยพนักงานจะสามารถทยอยใช้สิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ในราคา 4.30 บาท ด้วยอัตราการใช้สิทธิ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิต่อ 1 หุ้นสามัญ โดยสามารถทยอยใช้สิทธิได้เมื่อครบ 24 เดือนนับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ จนกระทั่งครบกำหนดระยะเวลา 60 เดือน

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนของ : มี

ผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์หรือไม่

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงจากการมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่มากกว่าร้อยละ 25 ซึ่งมีอิทธิพลต่อการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

- การลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ลักษณะความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 Aurora Asia Holdings Pte. Ltd. (AAH) ถือหุ้นของบริษัทฯ ในสัดส่วนร้อยละ 27.37 ของทุนชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ สัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวส่งผลให้ AAH เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีอำนาจในการควบคุมของบริษัทฯ และอาจมีอิทธิพลต่อการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยเฉพาะอำนาจในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ และการเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับแต่งตั้งเป็นผู้บริหารโดยคณะกรรมการบริษัท

ผลกระทบจากความเสี่ยง

สัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวส่งผลให้ AAH เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่และมีอำนาจในการควบคุมของบริษัทฯ และสามารถออกเสียงคัดค้านมติพิเศษของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ต้องใช้คะแนนเสียง 3 ใน 4 ของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและสิทธิออกเสียงลงคะแนน ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงในการไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อถ่วงดุลเรื่องที่ AAH เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา

มาตรการจัดการความเสี่ยง

อย่างไรก็ตาม จากโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ กำหนดให้มีคณะกรรมการทั้งหมด 5 คณะโดยแต่ละชุดจะมีกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจน ทำให้บริษัทฯ มีความโปร่งใสในการบริหารจัดการ และมีระบบที่ตรวจสอบได้

- คณะกรรมการบริษัท
- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน
- คณะกรรมการบริหาร

โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน ในจำนวนนี้มีกรรมการอิสระจำนวน 6 ท่านและกรรมการอิสระอีก 3 ท่านดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ ถ่วงดุลการตัดสินใจ และพิจารณาอนุมัติรายการต่างๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

กรณีที่เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม กิจการที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง บุคคลดังกล่าวจะไม่สิทธิออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าว และในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่กระทบต่อผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีสิทธิออกเสียงคัดค้าน โดยใช้คะแนนเสียงเพียงร้อยละ 10 ของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม รวมทั้งในการอนุมัติรายการจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”)

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากการที่เจ้าของเงินลงทุนที่แท้จริง (Ultimate Beneficial Investor) ของ Aurora Asia Holding Pte Ltd. (AAH) เป็นกองทุน Private Equity อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นรายอื่นในอนาคต

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

- การลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ลักษณะความเสี่ยง

เจ้าของเงินลงทุนที่แท้จริง (Ultimate Beneficial Investor) ของ Aurora Asia Holding Pte Ltd. (AAH) เป็น Private Equity ประกอบธุรกิจลงทุนในธุรกิจที่หลากหลายในการประกอบธุรกิจทั่วไป

ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทที่กองทุน Private Equity เข้าลงทุนอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ ของบริษัทฯ หรืออาจเข้าลงทุนในธุรกิจที่ทำธุรกิจต่อเนื่องกับบริษัทฯ ส่งผลให้บริษัทฯ อาจไม่ได้รับโอกาสในการลงทุนในธุรกิจดังกล่าวเพื่อสร้างผลประโยชน์ให้ดียิ่งขึ้นเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นรายอื่น

มาตรการจัดการความเสี่ยง

เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2563 AAH ได้ยืนยันเป็นหนังสือ (Confirmation Letter) แก่บริษัทฯ ว่าจะไม่เข้าลงทุนในธุรกิจที่ประกอบธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ ในตลาดเดียวกัน (โดยพิจารณาจากคุณลักษณะ ราคา หรือวัตถุประสงค์การใช้งานของสินค้าหรือบริการ) ตลอดระยะเวลาที่ AAH ยังเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยหากพิสูจน์ได้ว่าเกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จากการที่ AAH เข้าลงทุนในธุรกิจที่ประกอบธุรกิจแข่งขันกับบริษัทฯ ในตลาดเดียวกันตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในหนังสือยืนยัน (Confirmation Letter) โดยเจตนาในขณะที่ AAH เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ AAH จะต้องชดเชยความเสียหายให้แก่บริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้นบริษัทฯ ตามที่กฎหมายกำหนด

ความเสี่ยงที่ 3 ความเสี่ยงในการปรับโครงสร้างองค์กรและการจัดหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเพื่อรองรับการเติบโตและการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจของบริษัทฯ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

- การลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทฯ จำเป็นจะต้องมีการปรับโครงสร้างองค์กรจากองค์กร และต้องจัดหาบุคลากรที่มีความสามารถสูงในหลายๆ ด้านเข้ามาเพิ่มเติมในแต่ละฝ่ายงาน เพื่อที่จะรองรับการเติบโตของธุรกิจ ดังนั้น เพื่อให้บริษัทฯ สามารถเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง

ผลกระทบจากความเสี่ยง

บริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงหากไม่สามารถปรับโครงสร้างองค์กรได้เหมาะสมต่อการบริหารจัดการ รวมถึงหากไม่สามารถจัดหาบุคลากรได้อย่างเหมาะสมและเพียงพอต่อการดำเนินงานที่เติบโตได้ทันทั่วทั้งที่ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน รวมถึงภาพลักษณ์ของบริษัทฯ ได้

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการปรับปรุงแนวทางการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลเพื่อให้พนักงานมีทักษะความสามารถในการทำงานที่สอดคล้องกับทิศทางทางธุรกิจ

- สรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีความคิดสร้างสรรค์ และปรับตัวเข้ากับสภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของธุรกิจบริษัทฯ ได้ เช่น รับพนักงาน Mid-Career ที่มีทักษะความรู้ ความสามารถ เข้ามาร่วมงาน โดยสามารถนำทักษะในงานอื่นเป็นประโยชน์มาต่อยอด พัฒนาศักยภาพของพนักงานภายใต้การบังคับบัญชาให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
- จัดทำแผนพัฒนาพนักงานให้สอดคล้องกับความต้องการเปลี่ยนแปลง โดยมีประธานสายงานแต่ละฝ่ายดูแลการพัฒนาพนักงานอย่างใกล้ชิด เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้รักษาบุคลากรที่มีความสามารถและเชี่ยวชาญในหน่วยงานเพื่อให้ธุรกิจดำเนินไปอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงที่ 4 ความเสี่ยงจากการออกหุ้นรองรับสำหรับโครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ (ESOP Warrant) ต่อผู้บริหารและพนักงาน

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

- การลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ลักษณะความเสี่ยง

ตามที่บริษัทฯ มีโครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ต่อผู้บริหารและพนักงาน (ESOP Warrant) จำนวน 2 ครั้ง คือ

(1) โครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ต่อผู้บริหารและพนักงาน (ESOP Warrant) ครั้งที่ 1 จำนวนไม่เกิน 18 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 2.9 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหุ้นดังกล่าว โดยจะครบกำหนดในเดือนกุมภาพันธ์ 2569 โดยมีผู้แสดงความจำนงในการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ จำนวน 10,000 หน่วย เพื่อซื้อหุ้นสามัญ จำนวน 10,000 หุ้น ราคาใช้สิทธิหน่วยละ 7.20 บาท รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 72,000 บาท ซึ่งบริษัทได้รับชำระแล้วเต็มจำนวนและจดทะเบียนเพิ่มทุนเรียบร้อยแล้วเมื่อปี 2566

(2) โครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ต่อผู้บริหารและพนักงาน (ESOP Warrant) ครั้งที่ 2 จำนวนไม่เกิน 48 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.5 บาท คิดเป็นสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 7.41 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหุ้นดังกล่าวซึ่งจะมีผลทำให้อัตราส่วนต่างๆ ที่เปรียบเทียบกับส่วนของผู้ถือหุ้นหรือจำนวนหุ้นของบริษัทฯ ลดลง เนื่องจากส่วนของผู้ถือหุ้นและจำนวนหุ้นที่ใช้เป็นฐานการคำนวณนั้นเพิ่มขึ้น (Dilution Effect) เช่น กำไรสุทธิต่อหุ้น (Earnings per Share) และอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Return on Equity) เป็นต้น

หากผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ใช้สิทธิครั้งแรกตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ครบทั้งจำนวน (48 ล้านหน่วย ซึ่งสามารถจองหุ้นของบริษัทฯ ได้ 48 ล้านหุ้นภายในระยะเวลา 5 ปี ใช้สิทธิครั้งแรกในปีที่ 2 ร้อยละ 10 ปีที่ 3 ร้อยละ 40 ปีที่ 4 ร้อยละ 70 และปีที่ 5 ร้อยละ 100 ของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ได้รับจัดสรร) จะส่งผลกระทบต่อส่วนแบ่งกำไรสุทธิต่อหุ้น (Earnings Per Share Dilution) หรือสิทธิในการออกเสียงของผู้ถือหุ้น (Control Dilution) ลดลงในอัตราร้อยละ 2.9 ของส่วนแบ่งกำไรหรือสิทธิในการออกเสียงเดิมโดยคำนวณเปรียบเทียบกับจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

การขายหุ้นจำนวนดังกล่าวให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ อาจมีผลกระทบต่อราคาซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งไม่สามารถคาดการณ์ถึงผลกระทบ (ถ้ามี) ได้ว่าการขายหุ้นในอนาคตหรือการมีหุ้นไว้เพื่อขายในอนาคตจะมีผลกระทบในทางลบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์อย่างไร อย่างไรก็ตามการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ แก่ผู้บริหารและพนักงานเป็นการสร้างแรงจูงใจในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้นจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ต่อไป รวมถึงยังเป็นการรักษาบุคลากรที่มีความรู้

ความเสี่ยงที่ 5 การขายหุ้นของบริษัทฯ จำนวนมากโดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ได้แก่ AAH และนางสาวปิยวดี สอนสิงห์ หรือโดย Guts & Good ในอนาคต ไม่ว่าพร้อมกัน

หรือหลายคราวอาจส่งผลกระทบต่อราคาซื้อขายของหุ้นที่เสนอขาย

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

- การลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ลักษณะความเสี่ยง

เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2568 AAH นางสาวปิยวดี สอนสิงห์ และ Guts & Good ถือหุ้นในบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 27.37 ร้อยละ 17.55 และ ร้อยละ 7.99 ของหุ้นสามัญที่ชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ตามลำดับ หากมีการขายหุ้นของบริษัทฯ โดยผู้ถือหุ้นรายใหญ่ได้แก่ AAH และนางสาวปิยวดี สอนสิงห์ หรือโดย Guts & Good ในจำนวนที่มีนัยสำคัญหรือการคาดการณ์ว่าจะมีการขายหุ้นของบริษัทฯ ในจำนวนที่มีนัยสำคัญ อาจส่งผลกระทบต่อราคาซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ได้ ซึ่งไม่สามารถคาดการณ์ได้ว่าการขายหุ้นหรือจำนวนหุ้นที่จะซื้อขายในอนาคตจะมีผลกระทบต่อราคาตลาดของหุ้นที่เสนอขายในแต่ละช่วงเวลาอย่างไร

ผลกระทบจากความเสี่ยง

หากมีการขายหุ้นของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในจำนวนที่มีนัยสำคัญอาจทำให้ราคาหุ้นของบริษัทฯ ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้รับผลกระทบในทางลบ และอาจทำให้บริษัทฯ ประสบกับอุปสรรคในการระดมทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ฯ ในราคาและเวลาที่บริษัทฯ เห็นว่าเหมาะสม

มาตรการจัดการความเสี่ยง

ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนครั้งแรก (IPO) สัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นของ AAH และนางสาวปิยวดี สอนสิงห์ และสัญญาระหว่าง AAH กับ Guts & Good จะมีผลบังคับใช้ โดยทั้งนางสาวปิยวดี และ Guts & Good ได้ทำข้อตกลงกับ AAH ว่าจะไม่เสนอขาย ขาย จำหน่ายหรือโอนไปโดยประการอื่นซึ่งหุ้นของบริษัทฯ เว้นแต่การขายหุ้นของนางสาวปิยวดีและ Guts & Good ในการออกและเสนอขายหุ้น

สามัญแก่ประชาชนทั่วไป (IPO) ตามที่คู่สัญญาตกลงกันและตราใบที่ AAH ยังเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ นางสาวปิยวดีและ Guts & Good ตกลงที่จะไม่ขายหรือโอนหุ้นใดๆ ให้แก่บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจาก AAH และการขายหรือโอนหุ้นของผู้ถือหุ้นต้องอยู่ใต้บังคับของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และการขายหรือจำหน่ายหุ้นที่ถือโดยคู่สัญญาแต่ละฝ่ายจะต้องเป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของตน

ความเสี่ยงที่ 6 ผู้ลงทุนที่มีที่อยู่นอกประเทศไทยอาจถูกจำกัดการเสนอขายหุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วน (Rights Offering) ในอนาคต

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

- การลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

ลักษณะความเสี่ยง

ในอนาคต บริษัทฯ อาจมีการออกหลักทรัพย์ใหม่โดยการเสนอขายหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วน (Rights Offering) หรือกรณีที่คล้ายคลึงกัน บริษัทฯ ไม่ถูกบังคับและมีสิทธิใช้ดุลยพินิจกำหนดวิธีการให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามเพื่อการได้มาซึ่งสิทธิดังกล่าว โดยบริษัทฯ อาจเลือกที่จะไม่เสนอสิทธิดังกล่าวแก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่อยู่นอกประเทศไทย หากการเสนอขายดังกล่าวจะส่งผลให้บริษัทฯ มีหน้าที่ตามกฎหมายต่างประเทศ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

การเสนอขายดังกล่าวอาจทำให้ผู้ลงทุนบางกลุ่มอาจไม่ได้รับสิทธิจากการเสนอขายหุ้นแก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วน (Rights Offering) ในอนาคตได้ และเหตุดังกล่าวอาจส่งผลให้สัดส่วนการถือครองหุ้นของผู้ถือหุ้นเดิมดังกล่าวลดลง

มาตรการจัดการความเสี่ยง

บริษัทฯ ไม่มีหน้าที่และไม่คาดว่าจะมีการจดทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในตลาดรองอื่นใดนอกจากตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้ผู้ลงทุนในต่างประเทศมีสิทธิได้จองซื้อหุ้นที่เสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วน (Rights Offering) เมื่อบริษัทฯ จะดำเนินการเสนอขายหุ้นในอนาคต

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุน ในหลักทรัพย์ต่างประเทศของบริษัท : ไม่มี
หรือไม่

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของการเติบโตในระยะยาวอย่างมั่นคง โดยตระหนักดีว่า การเติบโตที่มั่นคง คือ การเติบโตที่ยั่งยืนผ่านการสร้างความสำเร็จ และสร้างคุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน รวมถึงการมีจิตสำนึกที่ดีต่อผลกระทบทั้งในมิติสิ่งแวดล้อม และ มิติสังคม ซึ่งถือเป็นพื้นฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการดำเนินธุรกิจของเรา

ด้วยเหตุนี้ บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญ และมุ่งมั่นในการสนับสนุนการพัฒนาที่ยั่งยืนบนรากฐานในการดำเนินธุรกิจของเรา โดยยึดหลัก ESG (Environment, Social and Governance) อันได้แก่ มิติด้านสิ่งแวดล้อม มิติด้านสังคม และ มิติด้านธรรมาภิบาล โดยได้มีการกำหนดแนวนโยบายความยั่งยืน (Policy) เพื่อเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อน กลยุทธ์ขององค์กรในการดำเนินธุรกิจที่สร้างผลกระทบเชิงบวกให้กับสังคม และ สนับสนุนให้องค์กรเป็นส่วนหนึ่งของการสนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (United Nations Sustainable Development Goals : SDGs)

นโยบายด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน : มี

1. วัตถุประสงค์

นโยบายนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นแนวทางเชิงกลยุทธ์ในการส่งเสริมการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืนที่สร้างผลกระทบเชิงบวกทางสังคมและสิ่งแวดล้อม และสนับสนุนการบรรลุเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนของสหประชาชาติ (SDGs) ซึ่งนโยบายนี้ได้ให้กรอบแนวทางในการบูรณาการความยั่งยืนเข้ากับการดำเนินธุรกิจทั้งหมด การตัดสินใจทางธุรกิจ และการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อสร้างมูลค่าระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และสังคม

2. กรอบแนวทางนโยบาย

บริษัทฯ บูรณาการความยั่งยืนในสี่มิติหลัก ได้แก่ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านสังคม ด้านการกำกับดูแล และด้านเศรษฐกิจ โดยมุ่งมั่นที่จะมีผลการดำเนินงานที่สามารถวัดผลได้ การรายงานที่โปร่งใส และการพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

3. ด้านสิ่งแวดล้อม

1. สนับสนุนการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมเพื่อผลักดันให้เกิดความยั่งยืน
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อมโดยบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศจากการดำเนินธุรกิจ
3. ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดห่วงโซ่คุณค่า (การจัดหาผลิตภัณฑ์ การจัดเก็บ การขนส่ง และการจัดจำหน่าย) ด้วยการร่วมพัฒนาและสร้างสรรค์กับพันธมิตรที่มีเป้าหมายในการบรรเทาผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

4. มิติด้านสังคม

1. ดำเนินธุรกิจด้วยการคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายตามหลักสิทธิมนุษยชน ปกป้องสิทธิแรงงาน ความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี มีสวัสดิการและให้โอกาสทางอาชีพอย่างเท่าเทียม โดยไม่คำนึงถึงเชื้อชาติ ศาสนา อายุ เพศ และสถานะทางสังคม
2. ส่งเสริมการบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า และการจัดการคุณภาพผลิตภัณฑ์ โดยมุ่งเน้นการส่งมอบสินค้าที่มีคุณภาพ และให้ความสำคัญกับสุขภาพและความปลอดภัยของลูกค้า
3. เสริมสร้างและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง โดยเปิดช่องทางรับฟังความคิดเห็นอย่างโปร่งใส ปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียมตลอดจนสนับสนุนการพัฒนาคุณภาพชีวิตและสังคม

5. มิติด้านการกำกับดูแลกิจการ

1. ยึดถือหลักความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ และปฏิบัติงาน โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ เกณฑ์ต่างๆ ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด

2. ปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดไว้จรรยาบรรณบริษัทฯ รวมทั้งนโยบาย ระเบียบ ประกาศ คำสั่งของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง เช่น การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ นโยบายบัญชีและการเงิน นโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้น พนักงาน สังคมและสิ่งแวดล้อม การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน การใช้งานระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ เป็นต้น
3. ส่งเสริมการสร้างสรรค์วัฒนธรรมด้านกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารความเสี่ยงในพนักงานทุกระดับ

6. มิติต่างเศรษฐกิจ

1. พัฒนาและส่งเสริมนวัตกรรมองค์กรและเทคโนโลยีให้เป็นกลยุทธ์ธุรกิจเพื่อเพิ่มมูลค่าและการเติบโตขององค์กรในระยะยาวรวมทั้งสร้างสรรค์นวัตกรรมที่มีคุณภาพและปลอดภัยสำหรับทุกคน
2. มุ่งมั่นการวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ ด้านความงามและสุขภาพที่ตอบโจทย์และเข้าถึงผู้บริโภคอย่างรับผิดชอบ
3. พัฒนาและปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง โดยมีการกำหนดเป้าหมาย วิธีการวัดผล การติดตาม เพื่อให้เกิดความยั่งยืน

7. การดำเนินการและการทบทวน

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (และทีมผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการบูรณาการนโยบายนี้เข้ากับการดำเนินธุรกิจทุกด้าน และรายงานผลความคืบหน้าต่อคณะกรรมการบริษัท
- การจัดทำรายงานผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนประจำปีจะถูกนำเสนอให้กับคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน
- นโยบายนี้จะได้รับการทบทวนทุกปี หรือเร็วกว่า หากมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในด้านกฎระเบียบ สิ่งแวดล้อม หรือกลยุทธ์

นโยบายความยั่งยืนฉบับนี้ ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัท โรจุกิส อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2568 และมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน 2568 เป็นต้นไป

ลิงก์นโยบายด้านความยั่งยืน : <https://www.rojukissinternational.com/th/sustainability>

เลขหน้าของลิงก์ : -

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนหรือไม่ : ไม่มี

ในการดำเนินธุรกิจผ่านกลยุทธ์องค์กร บริษัทฯ ได้มีการพิจารณาจากมุมมอง ESG ในทุกมิติ โดยมุ่งที่จะขับเคลื่อนให้การบริหารจัดการและการกำกับดูแลด้านความยั่งยืนมีความเหมาะสมและสอดคล้องตามกรอบยุทธศาสตร์ความยั่งยืนที่บริษัทฯ กำหนดไว้ อันประกอบด้วย 3 เสาหลัก สร้างสรรค์นวัตกรรม (Creating Innovation) สร้างคุณค่าให้สังคม (Creating Social Impact) และสร้างพันธมิตรเพื่อสิ่งแวดล้อม (Creating Environmental Partner) ภายใต้พันธกิจ สร้างสรรค์นวัตกรรมด้านความงามและสุขภาพที่ดีที่สุด ที่ทุกคนสามารถเข้าถึงได้ และพร้อมขับเคลื่อนความต้องการและสร้างแรงบันดาลใจแก่คนไทยและคนเอเชียอย่างยั่งยืน



ทั้งนี้ ในการดำเนินงานของบริษัทฯ จะบูรณาการมุมมอง ESG ผ่านการเชื่อมโยงประสบการณ์และสร้างคุณค่าให้กับผู้บริโภคผ่านนวัตกรรมสินค้าและบริการ ตลอดจนการนำเสนอข่าวสาร กิจกรรมทางการตลาดที่ตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ เพื่อความมั่นคงในระยะยาวอย่างยั่งยืนตามเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (United Nations Sustainable Development Goals : SDGs)

เป้าหมาย SDGs ขององค์การสหประชาชาติ : Goal 3 การมีสุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี (Good Health and Well-being), Goal 5 ความเท่าเทียมทางเพศ (Gender Equality), Goal 8 งานที่มีคุณค่า เศรษฐกิจที่เติบโต (Decent Work and Economic Growth), Goal 9 อุตสาหกรรม นวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐาน (Industry, Innovation and Infrastructure), Goal 10 ลดความเหลื่อมล้ำ (Reduce Inequalities), Goal 12 การผลิตและบริโภคที่รับผิดชอบต่อสังคม (Responsible Consumption and Production), Goal 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action), Goal 17 หุ้นส่วนเพื่อการพัฒนา (Partnerships for the Goals)

การทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ/หรือ : มี

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากับ : มี

นโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้มีการเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาด้านความยั่งยืน ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายความยั่งยืน ซึ่งผ่านการกลั่นกรองและเห็นชอบจากคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน (คณะกรรมการ CGRS)
2. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน (คณะกรรมการ CGRS) ได้พิจารณาอนุมัติแผนงานด้านความยั่งยืนสำหรับปี 2568 ซึ่งแผนงานดังกล่าวครอบคลุมมิติสิ่งแวดล้อม มิติสังคม และมิติการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งสอดคล้องกับกลยุทธ์ของธุรกิจบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการ CGRS ได้ติดตามการดำเนินงานตามแผนงานความยั่งยืน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส
3. คณะกรรมการบริษัท ได้ทบทวนนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า ซึ่งผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการ CGRS

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

บริษัท โรจูคิส อินเทอร์เน็ตเอ็นช้านแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ประกอบธุรกิจพัฒนา จำหน่าย และจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ด้านความงามและสุขภาพภายใต้แบรนด์ต่างๆ ของบริษัทฯ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าภายใต้แบรนด์ “Rojukiss” ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอางภายใต้แบรนด์ “Sis2Sis” ซึ่งทั้งหมดเป็นผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ได้คิดค้น และพัฒนาสูตรและบรรจุภัณฑ์ร่วมกับผู้ผลิต โดยบริษัทฯ ทำการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ผ่านช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งในและต่างประเทศ

โครงสร้างห่วงโซ่มูลค่าของบริษัท โรจูคิส อินเทอร์เน็ตเอ็นช้านแนล จำกัด (มหาชน)

ภาพรวมการดำเนินงานของบริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มในทุกขั้นตอน ตั้งแต่กระบวนการคิดสรรผลิตภัณฑ์จนถึงมือผู้บริโภค เพื่อสร้างผลกำไร (Margin) และการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยแบ่งโครงสร้างกิจกรรมออกเป็น 2 ส่วนหลัก ดังนี้:

1. กิจกรรมหลัก (Primary Activities)

กิจกรรมที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการสร้างสรรค์ผลิตภัณฑ์และการสร้างรายได้ แบ่งตามระยะของห่วงโซ่อุปทาน ได้แก่:

- **กิจกรรมต้นน้ำ (Upstream Operations):**
 - การวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์ (R&D) และการกำหนดคุณลักษณะของผลิตภัณฑ์ (Product Development)
 - การบริหารจัดการและออกแบบบรรจุภัณฑ์ (Packaging Management)
 - การจัดซื้อและจัดหาผลิตภัณฑ์ (Procurement - Product) เพื่อให้ได้คุณภาพตามมาตรฐาน
 - การบริหารจัดการตัวสินค้า (Product) และการกระจายสินค้า (Distribution) ผ่านช่องทางต่างๆ
- **กิจกรรมกลางน้ำ (Midstream Operations):**
 - การวางแผนกลยุทธ์การขายและการตลาด (Sales and Marketing) เพื่อสร้างการรับรู้
 - การจัดซื้อและจัดหาเพื่อสนับสนุนกิจกรรมส่งเสริมการขาย เช่น การจัดกิจกรรมพิเศษ (Event) และการตั้งบูธจำหน่ายสินค้า (Kiosk)
- **กิจกรรมปลายน้ำ (Downstream Operations):**
 - การส่งมอบสินค้าและสร้างประสบการณ์ที่ดีแก่ผู้บริโภคและลูกค้า (Consumer / Customer)
 - การให้บริการหลังการขาย (After Service) เพื่อรักษาสถานะลูกค้าและความพึงพอใจในระยะยาว

2. กิจกรรมสนับสนุน (Support Activities)

กิจกรรมส่วนหลังบ้านที่ช่วยเพิ่มประสิทธิภาพและสนับสนุนให้กิจกรรมหลักดำเนินไปได้อย่างราบรื่น:

- **การพัฒนาเทคโนโลยี (Technology Development):** การนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีใหม่ๆ มาใช้เพื่อยกระดับสินค้าและบริการ
- **การบริหารทรัพยากรบุคคล (Human Resource Management):** การบริหารจัดการบุคลากรเพื่อขับเคลื่อนองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ
- **โครงสร้างพื้นฐานขององค์กร (Firm Infrastructure):** ระบบการจัดการและโครงสร้างการบริหารที่มั่นคงซึ่งเป็นรากฐานของบริษัท

จากการบูรณาการกิจกรรมทั้งหมดนี้เข้าด้วยกัน ช่วยให้บริษัทฯ สามารถบริหารจัดการต้นทุนและสร้างส่วนต่างกำไร (Margin) ที่คุ้มค่า ควบคู่ไปกับการส่งมอบคุณค่าที่เหนือกว่าให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

รายละเอียดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			
<ul style="list-style-type: none">• พนักงาน• พนักงานต่างชาติ		<ul style="list-style-type: none">• สื่อสารเป้าหมายกลยุทธ์ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้พนักงานทุกระดับมี	<ul style="list-style-type: none">• การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์• การประชุมภายในองค์กร• การรับเรื่องข้อร้องเรียน

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
	<ul style="list-style-type: none"> ความเข้าใจต่อแนวทางการบริหารจัดการธุรกิจ สถานการณ์ธุรกิจ ตลอดจนมาตรการในการทำงานเพื่อให้บรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ การบริหารจัดการความเปลี่ยนแปลงเพื่อให้ได้ผลลัพธ์ที่ดีขึ้น การพัฒนาศักยภาพทัศนคติและ ทักษะที่จำเป็นต่อการทำงานของพนักงานต่องานที่ได้รับมอบหมาย เรียนรู้จากงานที่ทำและเข้าใจในบทบาทของตนเองเพื่อสนับสนุนผู้อื่นในการทำงานให้บรรลุเป้าหมาย ระบบการประเมินผล การปฏิบัติงานที่มีความประสิทธิภาพและเป็นธรรม ผลตอบแทน สวัสดิการ และ ความปลอดภัยของพนักงาน 	<p>ความเข้าใจวิสัยทัศน์ ทิศทางของบริษัทฯและปรับตัวได้เป้าหมายอย่างเหมาะสม</p> <ul style="list-style-type: none"> ปรับปรุงโครงสร้างผลตอบแทน และสวัสดิการให้มีความทันสมัย โดยพิจารณาตามมาตรฐานตลาดและข้อกำหนดทางกฎหมาย ให้ค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรม โดยมีกรจ่ายค่าตอบแทนและโบนัสตามผลงานและความสามารถ ส่งเสริมความก้าวหน้าของพนักงาน ผ่านโครงการพัฒนาอาชีพ และการให้รางวัลพนักงานที่มีอายุงานต่อเนื่อง (Long Service Year Award) ดำเนินงานตาม มาตรการด้านสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน โดยจัดหาอุปกรณ์ที่จำเป็นและสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัย การตรวจสุขภาพประจำปี การทำประกันกลุ่มให้พนักงานทุกคน จัดกิจกรรมเสริมสร้างความสัมพันธ์ภายในองค์กรเป็นประจำทุกเดือน เช่น การจัดงานวันเกิดพนักงาน กิจกรรมสันทนาการ และโครงการพัฒนาความร่วมมือระหว่างแผนก เพื่อเสริมสร้างบรรยากาศการทำงานที่ดี เปิดช่องทางการสื่อสาร และการรับฟังความคิดเห็นจากพนักงาน เช่น Employee Townhall Meeting จัดขึ้นเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่ออัปเดตข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับผลการดำเนินงาน ทิศทางธุรกิจ และรับฟัง 	<ul style="list-style-type: none"> การสำรวจความผูกพันพนักงาน

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
		<p>ข้อเสนอแนะจากพนักงาน ช่องทางการสื่อสารภายในองค์กรผ่านทางอีเมลและแพลตฟอร์มออนไลน์ เพื่อแจ้งข่าวสาร รายงานสถานการณ์ประจำวัน และเหตุการณ์สำคัญต่างๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> จัดฝึกอบรมพนักงานภายใน ได้แก่ IT Cyber Security Training รวมถึงการจัดฝึกอบรมภายนอกตามแผนการฝึกอบรมประจำปีของพนักงานแต่ละสังกัด อันเป็นหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อส่งเสริมความรู้ พัฒนาศักยภาพของพนักงานให้เท่าทันกับโลกปัจจุบัน และนำไปประยุกต์ใช้ได้ในชีวิตประจำวัน จัดฝึกอบรม/จัดให้มีการศึกษาดูงานในต่างประเทศสำหรับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง จัดให้พนักงานทุกฝ่ายออกตรวจตลาดเพื่อให้ได้ลองจัดเรียงสินค้า ศึกษาคู่แข่ง และนำมาเสนอแนะเพื่อให้ฝ่ายขายและฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้ไปปรับแผนปฏิบัติงาน 	
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
<ul style="list-style-type: none"> หน่วยงานภาครัฐและหน่วยงานกำกับดูแล องค์กรมาตรฐาน 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจไปตามกฎเกณฑ์กำกับดูแล (Regulatory Compliance) อย่างเคร่งครัด ให้ข้อมูล และ ร่วมพูดคุยอย่างต่อเนื่องกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เป็นประจำเพื่อรายงาน และ ให้ข้อมูลเพิ่มเติมอย่างสม่ำเสมอ สนับสนุน ส่งเสริม กิจกรรม หรือ การขอความร่วมมือมายังผู้ประกอบการในด้านต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามนโยบายของหน่วยงานกำกับดูแลและหน่วยงานราชการอื่นๆ อย่างต่อเนื่องและจริงจัง ร่วมทำงาน และ ให้การสนับสนุนในการกำกับดูแล และกิจกรรมต่างๆ กับหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ ร่วมประชุมและขอคำแนะนำ ตลอดจนแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นเพื่อกำหนดแนวทางปฏิบัติในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนด หรือ หลักปฏิบัติที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย อาทิ องค์กรอาหารและยา (อย.) และ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) เป็นต้น ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานของรัฐ หรือ หน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ อย่างเต็มที่ เข้าร่วมในขั้นตอนการออกเกณฑ์กำกับดูแล หรือ นำเสนอข้อแนะนำ ในการร่วมประชุมเฉพาะกลุ่ม และ ร่วมในการรับฟังความคิดเห็นสาธารณะ 	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ การรับเรื่องข้อร้องเรียน การอบรม / สัมมนา
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> ลูกค้า คู่ธุรกิจ / พันธมิตรธุรกิจ 		<ul style="list-style-type: none"> เปิดรับฟัง และ แลกเปลี่ยนร่วมกันกับพันธมิตรลูกค้าอย่างเต็มที่โดยจัดประชุมทั้งแบบออนไลน์หรือเข้าพบปะอย่างน้อยปีละ 2 ครั้งเพื่อรับฟังและ ตรวจสอบประเมินผลงานตามมาตรฐานการดำเนินงาน ปฏิบัติตามนโยบายในการปฏิบัติต่อบริษัทลูกค้า หรือ พันธมิตรทางการค้าอย่างเป็น 	<ul style="list-style-type: none"> การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ การรับเรื่องข้อร้องเรียน การสำรวจความพึงพอใจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
	<ul style="list-style-type: none"> • การบริหารจัดการและให้ความชัดเจนเกี่ยวกับเป้าหมายการขาย • การปฏิบัติต่อพันธมิตรทางธุรกิจด้วยความเป็นธรรมและเท่าเทียม • มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ • รักษาความลับ ข้อมูลทางการค้าอย่างให้เกียรติและเป็นมืออาชีพ • ใช้หลักการดำเนินธุรกิจที่มุ่งเน้นเพื่อความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และ สิ่งแวดล้อม รวมถึง ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และมาตรฐานด้านแรงงานรวมถึงเรื่องนโยบายต่อต้านการทุจริต 	<p>ธรรมและเท่าเทียมกัน</p> <ul style="list-style-type: none"> • การจัดซื้อจัดจ้างจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร ง่ายต่อการเข้าใจ และ เป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยไม่เลือกปฏิบัติ และมุ่งให้เกิดความเชื่อมั่นในกระบวนการพิจารณาคัดเลือก โดยสามารถชี้แจงรายละเอียดได้ชัดเจน • ดำเนินงานบนพื้นฐานของการเคารพสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของพันธมิตรและบุคคลอื่นๆ โดยมีนโยบายให้หลีกเลี่ยงการละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น เพื่อให้สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาลขององค์กร • แลกเปลี่ยนข้อมูลเพื่อตรวจสอบถึง มาตรฐานสากล (ISO) ในการผลิต ที่ได้รับการยอมรับ ด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย กับ พันธมิตรที่ทำหน้าที่รับจ้างผลิต (OEM) • พัฒนาและปรับขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ เพื่อปรับเปลี่ยนแผนงานในการให้บริการลูกค้าของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น รวมถึงการจัดจำหน่ายผ่านทางช่องทางออนไลน์ เพื่อตอบรับกับสถานการณ์ธุรกิจที่ • การประเมินคุณภาพการผลิต และ การจัดสรรวัตถุดิบ ที่ได้มาตรฐานและคำนึงถึงความเสี่ยงด้านสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยทำงานร่วมกันกับพันธมิตรธุรกิจที่เป็นผู้ผลิต และ ผู้นำเข้าวัตถุดิบในการผลิตอย่างต่อเนื่องและจริงจัง • ร่วมประชุมกับ 	

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
		<p>พันธมิตรคู่สัญญาที่รับจ้างเป็นผู้ผลิต (OEM) เพื่อวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงด้านการผลิต ผลกระทบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องเป็นประจำรายไตรมาส</p> <ul style="list-style-type: none"> • ร่วมพูดคุย และมองหาพันธมิตรทางการค้ารายใหม่ ๆ สำหรับการต่อยอดธุรกิจในอนาคตที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง 	
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> • นักลงทุนหรือสถาบันการลงทุน • นักวิเคราะห์ • ผู้ถือหุ้น 	<ul style="list-style-type: none"> • การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน • การเปิดเผยข้อมูลที่เข้าถึงได้หลายช่องทาง อย่างถูกต้อง และ ตรงเวลา • มีผลประกอบการที่เติบโตอย่างต่อเนื่อง สร้างกำไรให้ผู้ถือหุ้น และ มีการจ่ายเงินปันผลที่เหมาะสม 	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติตามแนวทางและกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ • ดำเนินงานตามแนวธรรมาภิบาลและรับผิดชอบต่อสังคม • มีการลงทุนเพื่อสร้างความเจริญเติบโต • ดำเนินการจ่ายเงินปันผลตามนโยบาย • มีช่องทางสำหรับเปิดเผยข้อมูลและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและนักลงทุนที่หลากหลาย • จัดและเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ตามวาระที่เหมาะสม เช่น Roadshow หรือ Conference เพื่อพบนักลงทุนทั้งในและต่างประเทศอย่างต่อเนื่อง • การประชุมกับนักลงทุน หรือ กลุ่มนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ • เว็บไซต์ส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์มีการปรับปรุงข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ 	<ul style="list-style-type: none"> • การแถลงข่าว • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> • ผู้บริโภค 	<ul style="list-style-type: none"> • ลูกค้าสามารถเลือกซื้อสินค้าได้ทั้งแบบเลือกซื้อจากหน้าร้านด้วยตัวเองหรือสั่งซื้อจากช่องทาง e-commerce ที่ได้รับความนิยม สะดวกสบาย และมีรายการส่งเสริมการขายที่จูงใจ • คุณภาพผลิตภัณฑ์ และการให้บริการของตัวแทนบริษัทฯ • การพัฒนาสินค้าอย่างต่อเนื่อง ให้มีความหลากหลาย และ ตอบโจทย์ความต้องการ ทั้งด้านคุณภาพ ราคา และ การจัดจำหน่ายที่ครอบคลุมหลากหลายช่องทาง • มีมาตรการการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลส่วนตัวลูกค้า และ ไม่ละเมิดข้อมูลส่วนตัวของลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> • ปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทฯ ในการให้บริการลูกค้าอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน • พัฒนาและปรับปรุงระบบและช่องทางการให้บริการแก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สินค้าและบริการสามารถเข้าถึงลูกค้าทุกคนได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ พร้อมเปิดรับข้อเสนอแนะจากลูกค้าเพื่อนำมาปรับปรุงการออกแบบสินค้าและบริการในอนาคต • จัดอบรม และ ทำความเข้าใจเรื่องนโยบายการปกป้องคุ้มครองข้อมูลส่วนตัวของลูกค้าแก่ฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ให้มีการระบุนขั้นตอนให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมาย และมีความชัดเจนในการดำเนินงานหรือกิจกรรมเชิงพาณิชย์โดยต้องได้รับความยินยอมจากลูกค้าแล้วเท่านั้น • มีช่องทางการจัดจำหน่ายที่ช่วยให้ลูกค้าสามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์และบริการของบริษัทฯ มากขึ้นทั้งในร้านค้าชั้นนำ และช่องทางออนไลน์ • จัดให้มีช่องทางรองรับการติดต่อจากลูกค้า เพื่อสอบถามและแจ้งข้อเสนอนะต่างๆ ผ่านช่องทาง Call Center อีเมล กลุ่มไลน์ (Official Line Account) และ ช่องทาง Facebook messenger/Instagram • ปรับปรุงข้อมูลผลิตภัณฑ์ใหม่หรือกิจกรรม 	<ul style="list-style-type: none"> • การรับเรื่องข้อร้องเรียน • การสำรวจความพึงพอใจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
		ต่างๆ บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (corporate website) อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ลูกค้าสามารถสืบค้นข้อมูลที่เกี่ยวข้องผลิตภัณฑ์ได้ด้วยตัวเอง	

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : มี

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : การจัดการขยะและของเสีย,

บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม ต่อการดำรงชีวิตของมนุษย์ โดยได้ให้ความสำคัญกับเรื่องของการป้องกันมลภาวะ การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ การใช้พลังงานอย่างประหยัด และเป็นไปตามหลักสากล ตลอดจนตระหนักถึงผลกระทบต่อสภาพอากาศที่เปลี่ยนแปลง ไม่ว่าจะเป็นมลพิษทางอากาศ ตลอดจนปัจจัยการผลิตที่อาจส่งผลกระทบต่อภาวะโลกร้อน

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม : ไม่มี

ในรอบปีที่ผ่านมา

กิจกรรมของบริษัทฯ ที่ได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องนับตั้งแต่ปี 2563-2568 ในส่วนของการลดปริมาณพลาสติกร่วมกับบริษัทรับจ้างผลิตทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งการลดการใช้ปริมาณพลาสติกในส่วนของบริษัทฯ ยังดำเนินการอย่างต่อเนื่อง ขณะเดียวกันในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีความพยายามมองหาโอกาสในการมีส่วนร่วมเพื่อช่วยลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์ ที่มีพันธมิตรคู่ค้าหลายๆ บริษัทฯ ได้ริเริ่มและรณรงค์โครงการดังกล่าว

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้บริหารจัดการการขนส่งเพื่อให้ขนส่งสินค้ามีประสิทธิภาพมากขึ้น และลดจำนวนเที่ยวในการขนส่ง ซึ่งยังคงขนส่งสินค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ที่คลังสินค้าของบริษัทฯ ได้เริ่มโครงการการคัดแยกขยะเป็นปีแรก ซึ่งช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสนับสนุนเศรษฐกิจหมุนเวียนแก่สังคมอย่างยั่งยืน

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงานของบริษัท : ไม่มี

ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้า : ไม่มี

และ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิงหรือไม่

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน : ไม่มี

ไม่มี

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำของบริษัท : ไม่มี

ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ : ไม่มี

ไม่มี

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสียของบริษัท : มี

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้เริ่มโครงการคัดแยกขยะสำหรับพนักงานคลังสินค้า โดยคัดแยกขยะออกเป็นแต่ละประเภท คือ (1) ขยะทั่วไป (2) ขยะรีไซเคิล (3) ขยะอินทรีย์ / เศษอาหาร จากพื้นที่รับประทานอาหารของพนักงาน และ (4) ขยะอันตราย เช่น หลอดไฟ และวัสดุที่อาจก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพและสิ่งแวดล้อม

การตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสียหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย : มี

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้เริ่มโครงการคัดแยกขยะเป็นปีแรก จากโครงการดังกล่าว บริษัทฯ ได้ดำเนินการนำส่งขยะรีไซเคิลให้แก่บริษัท เวสต์ บาย เดลิเวอรี่ จำกัด และ Vendor รายอื่นๆ จำนวนรวม 93,118.17 กิโลกรัม โดยจะนำวัสดุดังกล่าวเข้าสู่กระบวนการรีไซเคิลอย่างเหมาะสม ซึ่งช่วยลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสร้างเศรษฐกิจหมุนเวียนให้กับชุมชนเพื่อสร้างสังคมที่ยั่งยืน

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : ไม่มี

ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

ไม่มี

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : ไม่มี

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ ((กรณี))	0	0	0

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : มี

แนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : สิทธิของพนักงาน, แรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว, แรงงานเด็ก, สิทธิผู้บริโภค/ลูกค้า, สิทธิชุมชนและสิ่งแวดล้อม, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, การไม่เลือกปฏิบัติ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการเคารพและส่งเสริมสิทธิมนุษยชนในทุกด้านของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ ตระหนักถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ที่มีอยู่ในตัวบุคคลทุกคน และให้ค่าน้ำหนักว่าดำเนินธุรกิจโดยสอดคล้องกับหลักการแห่งสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (UN Guiding Principles on Business and Human Rights) ปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (Universal Declaration of Human Rights) อนุสัญญาหลักขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ (ILO Core Conventions) รวมถึงกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของประเทศไทย

บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นปัจจัยพื้นฐานที่สำคัญของการเติบโตอย่างยั่งยืน การดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ และความสำเร็จในระยะยาวของบริษัทฯ ในอุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์ดูแลผิวและผลิตภัณฑ์ส่วนบุคคล

ค่าน้ำหนักด้านสิทธิมนุษยชนที่สำคัญ โดยบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินการด้านสิทธิมนุษยชน ดังนี้

1 การไม่เลือกปฏิบัติและการให้โอกาสอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ สนับสนุนสถานที่ทำงานที่ปราศจากการเลือกปฏิบัติ การคุกคามหรือล่วงละเมิด หรืออคติในทุกรูปแบบไม่ว่าจะมาจากเชื้อชาติ เพศ อายุ ศาสนา ความพิการ รสนิยมทางเพศ สัญชาติ หรือสถานะอื่นใด โดยการตัดสินใจในการทำงานจะยึดตามคุณสมบัติ ความสามารถ และความต้องการของธุรกิจเป็นหลัก

2 การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและไม่ใช้แรงงานบังคับในทุกรูปแบบ หรือห้ามใช้แรงงานเด็ก

บริษัทฯ ห้ามมิให้มีการใช้แรงงานบังคับ แรงงานพันธะ แรงงานจากการค้ามนุษย์ หรือแรงงานเด็กในทุกกระบวนการดำเนินงานและห่วงโซ่อุปทานของบริษัทฯ โดยปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานไทยและมาตรฐานสากลเกี่ยวกับอาชญากรรมร้ายแรงในการทำงานอย่างเคร่งครัด

3 การจ้างงานอย่างเป็นธรรมและมีการทำงานในสภาพแวดล้อมที่ดี

บริษัทฯ ให้ความมั่นใจว่าพนักงานจะได้รับค่าตอบแทน ชั่วโมงการทำงาน และสวัสดิการที่เป็นธรรม ตามกฎหมายแรงงานของประเทศไทยและมาตรฐานตลาด พร้อมทั้งจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยและมีสุขภาวะอนามัยที่ดีต่อสุขภาพสำหรับพนักงานทุกคน

4 การมีเสรีภาพในการสมาคม

บริษัทฯ เคารพสิทธิของพนักงานในการจัดตั้ง เข้าร่วมหรือไม่เข้าร่วมสหภาพแรงงาน รวมถึงให้สิทธิในการเจรจาต่อรองร่วมตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

5 ส่งเสริมความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในสถานที่ทำงาน

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการจัดให้มีสถานที่ทำงานที่ปลอดภัย สะอาด ถูกสุขอนามัย และมีความมั่นคง โดยดำเนินการประเมินความเสี่ยง จัดฝึกอบรม และดำเนินการแก้ไขเพื่อป้องกันอันตรายที่อาจเกิดขึ้นในสถานที่ทำงานอย่างสม่ำเสมอ

6 การเคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน ลูกค้า และพันธมิตรทางธุรกิจ โดยปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) ของประเทศไทย

7 การดำเนินธุรกิจและการตลาดอย่างมีความรับผิดชอบ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้บริโภค โดยการสื่อสารที่โปร่งใส ผลิตภัณฑ์ที่ปลอดภัย และการนำเสนอ/การโฆษณาด้วยข้อมูลทางการตลาดที่ถูกต้องตรงตามความเป็นจริง ทั้งนี้ ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ จะต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) และมาตรฐานความปลอดภัยของเครื่องสำอางในระดับสากล

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : <https://www.rojukissinternational.com/th/governance/policies-and-corporate-documents>

เลขหน้าของลิงก์ : -

การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านสิทธิมนุษยชน

หลักการและมาตรฐานด้านการจัดการสิทธิมนุษยชน : The UN Guiding Principles on Business and Human Rights, ILO Tripartite Declaration of Principles concerning Multinational Enterprises and Social Policy

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและ : มี

สิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

นโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : สิทธิของพนักงาน, แรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว, แรงงานเด็ก, สิทธิที่มีการเปลี่ยนแปลง ผู้บริโภค/ลูกค้า, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, การไม่เลือกปฏิบัติ, สิทธิคู่ค้า

เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายสิทธิมนุษยชนของบริษัทฯ ซึ่งมีผลครอบคลุมถึง:

- พนักงานทุกระดับ (พนักงานประจำ ชั่วโมง รายวัน พนักงานคลังสินค้า และสัญญาจ้าง)
- ผู้บริหาร และคณะกรรมการบริษัท
- ซัพพลายเออร์ ผู้รับเหมา และพันธมิตรหรือคู่ค้าทางธุรกิจ
- บริษัทย่อย และบริษัทร่วมทุน ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

ทั้งนี้ องค์ประกอบของนโยบายสิทธิมนุษยชน มีดังนี้

1. บทนำ
2. ขอบเขตการบังคับใช้
3. คำมั่นสัญญาด้านสิทธิมนุษยชนที่สำคัญ
4. การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence)
5. ขั้นตอนการแจ้งเบาะแสและเรื่องร้องเรียน
6. การฝึกอบรมและการสื่อสาร
7. บทบาทและความรับผิดชอบ
8. การติดตามและรายงานผล
9. การบังคับใช้
10. การทบทวนนโยบาย

ซึ่งบริษัทฯ ได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนรับทราบผ่านทาง Townhall และบุคคลที่เกี่ยวข้องผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท <https://www.rojukissinternational.com/th/corporate-governance/corporate-governance>

การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD)

บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบ HRDD : มี

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้วางกรอบการจัดทำตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Right Due Diligence : HRDD) โดยบริษัทมีแนวทางในการประเมินผลกระทบทางด้านสิทธิมนุษยชนทั้งภายในและภายนอกบริษัท ตลอดห่วงโซ่คุณค่าของบริษัท ทั้งนี้ สำหรับแผนในการจัดทำ HRDD นั้น ในปี 2569 บริษัทฯ จะดำเนินการศึกษาเกี่ยวกับHRDDและจะเตรียมข้อมูลในปี 2569 โดยมีแผนจะเริ่มจัดทำ HRDD ในปี 2570

กระบวนการและขั้นตอน HRDD มีดังนี้

1. การกำหนดขอบเขตการประเมิน
2. การระบุประเด็นทางด้านสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้อง
3. การประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชน
4. การดำเนินการตามมาตรการการควบคุมความเสี่ยงและประเมินความเสี่ยงที่หลงเหลือ
5. การติดตามและทบทวนการดำเนินการด้านสิทธิมนุษยชน
6. การเยียวยาผู้ที่ได้รับผลกระทบ

นอกจากนี้ ในปี 2568 บริษัทฯ **ไม่มีเรื่องร้องเรียน หรือถูกฟ้องร้องว่ามีการละเมิดสิทธิมนุษยชน** ตลอดจน**ไม่มีกรณีพิพาททางกฎหมาย**ในเรื่องแรงงาน การบังคับใช้แรงงานเด็ก

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานของบริษัท : มี

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานอย่างเป็นธรรม, การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน, การส่งเสริมความสัมพันธ์และการมีส่วนร่วมของพนักงาน, แรงงานข้ามชาติ/ต่างด้าว, แรงงานเด็ก, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืนด้านทรัพยากรบุคคล (Human Capital Sustainability)

บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าพนักงานเป็นรากฐานสำคัญของการเติบโตและความสามารถในการแข่งขันขององค์กร การพัฒนาทุนมนุษย์จึงเป็นหนึ่งในกลยุทธ์หลักด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ โดยมุ่งเน้นการสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี ส่งเสริมคุณภาพชีวิต การเรียนรู้ ตลอดจนความหลากหลายและธรรมาภิบาล เพื่อให้พนักงานสามารถเติบโตไปพร้อมกับองค์กรอย่างมั่นคงและยั่งยืน

1. การพัฒนาทุนมนุษย์ (Human Capital Development)

บริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานพัฒนาทักษะ ความรู้ และสมรรถนะอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางธุรกิจยุคใหม่ โดยมีแนวทางสำคัญได้แก่

- การสำรวจ Training Needs รายปี เพื่อวิเคราะห์ทักษะที่จำเป็นของแต่ละสายงาน
- การจัดอบรมในด้าน Digital Skills, AI, Functional Skills และ Soft Skills สำหรับทุกระดับ
- การพัฒนาเส้นทางอาชีพ (Career Path) และโปรแกรมเสริมศักยภาพผู้นำ
- ส่งเสริมวัฒนธรรมการเรียนรู้แบบ Continuous Learning และ Growth Mindset

2. สวัสดิการและคุณภาพชีวิตของพนักงาน (Employee Well-being)

บริษัทฯ ดูแลพนักงานตามหลัก Work-Life Balance และยกระดับสวัสดิการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานตลาดแรงงาน เช่น

- ปรับปรุงนโยบายลาพักร้อนให้แข่งขันได้
- สวัสดิการด้านสุขภาพ เช่น ประกันกลุ่ม ตรวจสอบสุขภาพประจำปี และกิจกรรม Wellness
- โครงการ Rojukkiss Employee Store สนับสนุนสวัสดิการด้านต้นทุนการใช้จ่าย
- ส่งเสริมระบบการทำงานแบบ Flexible Hours และ Hybrid Working
- จัดกิจกรรมเพื่อสร้างสุขภาพกาย-ใจ เช่น Outing trip, New Year Party

3. การสร้างวัฒนธรรมและความผูกพันของพนักงาน (Culture & Engagement) และการมีส่วนร่วมของพนักงาน

บริษัทฯ มุ่งสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี เปิดกว้าง และรับฟังเสียงของพนักงาน พร้อมสร้างความผูกพันและวัฒนธรรมองค์กรที่แข็งแกร่ง ผ่านกิจกรรมที่ส่งเสริมความร่วมมือและความเป็นหนึ่งเดียว ดังนี้

- Townhall ประจำทุกเดือน เพื่อสื่อสารทิศทางธุรกิจและรับฟังความคิดเห็นจากพนักงาน
- แบบสำรวจ Employee Engagement เพื่อใช้พัฒนานโยบายและประสบการณ์การทำงาน
- ส่งเสริมค่านิยมองค์กร “Collaboration, Accountability, Team first”
- จัดกิจกรรม Sales Blitz เพื่อเปิดโอกาสให้พนักงานออฟฟิศได้ลงพื้นที่ทำงานที่หน้าร้าน เช่น Watsons เพื่อเรียนรู้ประสบการณ์จริงด้านงานขาย การจัดเรียงสินค้า และพฤติกรรมผู้บริโภค กิจกรรมดังกล่าวช่วยเสริมความเข้าใจธุรกิจในมุมปฏิบัติ เพิ่มมุมมองเชิงลูกค้า (Customer-centric) และกระชับการทำงานร่วมกันระหว่างหน่วยงานสนับสนุนและทีมขาย
- New Year Party จัดงานเลี้ยงปีใหม่ประจำปี เพื่อสร้างความสุข ความผูกพัน และโอกาสให้พนักงานทุกฝ่ายมาพบปะกันนอกเหนือจากบริบทงานปกติ บรรยายภาพความสำเร็จ ความสุข ความภูมิใจ และความเป็นหนึ่งเดียว และการเฉลิมฉลองความสำเร็จตลอดปี กิจกรรมนี้ยังเป็นโอกาสที่ผู้บริหารได้สื่อสารวิสัยทัศน์ต่อไป พร้อมขอบคุณพนักงานทุกคนที่ร่วมขับเคลื่อนองค์กร ทำให้งาน New Year Party เป็นหนึ่งในกิจกรรมที่เสริม Engagement ได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- Employee Awards – การประกาศรางวัลพนักงานดีเด่นประจำปี เพื่อยกย่องและเชิดชูความทุ่มเทของพนักงาน บริษัทฯ จัดพิธีมอบรางวัล Employee Awards โดยพิจารณาจากผลงาน ความรับผิดชอบ ค่านิยมองค์กร และการเป็นแบบอย่างที่ดีแก่เพื่อนร่วมงาน รางวัลเหล่านี้ช่วยสร้างแรงจูงใจ และส่งเสริมให้พนักงานมุ่งมั่นพัฒนาตนเอง พร้อมทั้งยังเป็นเครื่องมือสำคัญในการสร้างวัฒนธรรมแห่งความภาคภูมิใจและการยอมรับ (Recognition Culture) ภายในองค์กร

ทั้งนี้ การจัดกิจกรรมองค์กรอย่างต่อเนื่องตลอดปี 2568 ที่ผ่านมา ทำให้มีอัตราการมีส่วนร่วมสูงถึง 92%

4. การสรรหาและพัฒนาความสามารถ (Talent Acquisition & Management)

บริษัทฯ ดำเนินการสรรหาอย่างโปร่งใสและยึดตามคุณสมบัติที่เหมาะสม พร้อมทั้งสนับสนุนการเติบโตของบุคลากรภายในองค์กร

- ปรับปรุงกระบวนการสรรหาให้มีประสิทธิภาพและทันสมัย โดยใช้ AI เข้ามาเป็นตัวช่วย
- วางแผน Succession Plan สำหรับตำแหน่งสำคัญ
- ส่งเสริมการเติบโตของพนักงาน โดยในปี 2568 มีพนักงานที่ได้รับการเลื่อนตำแหน่งจำนวน 7 คน (7.45%)
- สนับสนุนโอกาสหมุนเวียนงาน (Job Rotation) และการพัฒนาศักยภาพ Talent กลุ่มสำคัญ

5. ธรรมาภิบาลแรงงานและการปฏิบัติตามกฎหมาย (HR Governance & Labor Compliance)

บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและข้อกำหนดของทางการอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งสร้างระบบธรรมาภิบาลด้านบุคลากรที่โปร่งใส ได้แก่

- ทบทวนข้อบังคับการทำงาน นโยบาย HR และคู่มือพนักงานเป็นประจำ
- นโยบาย PDPA เพื่อคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน
- มาตรการป้องกันการล่วงละเมิดและการเลือกปฏิบัติในทุกรูปแบบ
- ไม่มีการใช้แรงงานเด็ก แรงงานบังคับ หรือการละเมิดสิทธิแรงงาน

6. ความหลากหลาย ความเสมอภาค และการมีส่วนร่วม (Diversity, Equity & Inclusion)

บริษัทฯ สนับสนุนให้โอกาสในการทำงานอย่างเท่าเทียม โดยเฉพาะบทบาทสตรีในตำแหน่งบริหาร ซึ่งเป็นหนึ่งในจุดแข็งขององค์กร

- ปี 2568 ผู้บริหารระดับ C-level เพศหญิงจำนวน 4 คน จากทั้งหมด 5 คน หรือคิดเป็น 80%
- ไม่มีการเลือกปฏิบัติด้านเพศ ชั่วอายุ เชื้อชาติ ศาสนา หรือสถานภาพ

- ส่งเสริมบรรยากาศการทำงานที่ปลอดภัยและเคารพซึ่งกันและกัน
- ให้ความสำคัญกับการจัดหางานอย่างเท่าเทียมและไม่เลือกปฏิบัติ โดยสนับสนุนการจ้างงานคนพิการตามศักยภาพและความสามารถของแต่ละบุคคล เพื่อเปิดโอกาสทางอาชีพและส่งเสริมการมีส่วนร่วมอย่างยั่งยืนภายในองค์กร การจ้างงานคนพิการจึงเป็นส่วนหนึ่งของการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ให้โอกาสอย่างเสมอภาคและตระหนักถึงคุณค่าความหลากหลายของบุคลากร

7. ความปลอดภัย สุขภาพ และสวัสดิภาพของพนักงาน (Health, Safety & Well-being)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสวัสดิภาพของพนักงาน โดยมีกำหนดและทบทวนมาตรการด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ รวมถึง

- ตรวจสอบสุขภาพประจำปีและสวัสดิการสุขภาพที่ครอบคลุม
- มาตรการรักษาความปลอดภัยในพื้นที่ทำงานและการบริหารความเสี่ยง
- การฝึกซ้อมดับเพลิงและแผนฉุกเฉินประจำปี
- สนับสนุน Work-Life Balance ผ่านกิจกรรมและสวัสดิการหลายรูปแบบ

การตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงานหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

ในปี 2568 การดำเนินกลยุทธ์ด้าน HR Sustainability ของบริษัทฯ ส่งผลให้เกิดพัฒนาการเชิงคุณภาพและปริมาณ ดังนี้

- อัตราการมีส่วนร่วมในกิจกรรมองค์กรสูงถึง 92% สะท้อนความผูกพันและความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างพนักงานและองค์กร
- อัตราการเลื่อนตำแหน่ง 7.45% (พนักงาน 7 คน) แสดงถึงระบบการพัฒนาบุคลากรที่เอื้อต่อการเติบโตภายใน
- พนักงานจำนวน 15 คน มีการปรับเพิ่มอัตราเงินสะสมในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ แสดงถึงการตระหนักรู้ในการวางแผนการเงินระยะยาว
- จัดฝึกอบรมและกิจกรรมความรู้ด้านการลงทุนและวางแผนเกษียณ 1 ครั้งต่อปี เพื่อยกระดับ Literacy ด้านการเงิน
- สัดส่วนผู้บริหารระดับสูงเพศหญิงอยู่ที่ 80% สะท้อนถึงความเสมอภาคทางเพศและการเปิดโอกาสในตำแหน่งผู้นำ
- พนักงานมีการใช้ข้อมูลออนไลน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในการติดตามผลการลงทุนมากขึ้น แสดงพฤติกรรมที่รอบคอบและเป็นระบบมากขึ้น

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ้างงาน

การจ้างงานพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานรวม (คน)	144	183	130
พนักงานชาย (คน)	25	30	18
พนักงานหญิง (คน)	119	153	112

การจ้างงานผู้พิการ

	2566	2567	2568
การจ้างงานผู้พิการรวม (คน)	1	1	2
พนักงานผู้พิการรวม (คน)	1	1	2
พนักงานผู้พิการชาย (คน)	0	0	1
พนักงานผู้พิการหญิง (คน)	1	1	1
ลูกจ้างผู้พิการที่ไม่ใช่พนักงานรวม (คน)	0	0	0
การส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ	มี	มี	มี

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ่ายค่าตอบแทน

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	83.93	96.14	101.32
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	14.35	17.23	15.58
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	69.58	78.91	85.74

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

ในปี 2568 บริษัทฯ จัดอบรมให้แก่พนักงาน ดังนี้

หัวข้ออบรมสำหรับพนักงานใหม่
ประวัติบริษัทฯ
โครงสร้างองค์กร และโครงสร้างการจัดการ
คู่มือพนักงานใหม่, Rojukiss Team Contract [DNA]
ข้อบังคับการทำงาน และข้อบังคับสวัสดิการของพนักงาน
นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
นโยบาย Paperless
นโยบายการทำงานจากที่บ้าน (สำหรับพนักงานประจำสำนักงาน)
การประเมินผลการปฏิบัติงาน
การใช้งานระบบ HR E-System
ระเบียบการแจ้งลาออกของพนักงาน

รายชื่อหลักสูตรสำหรับพนักงานทั่วไป สำหรับปี 2568
การฝึกอบรมดับเพลิงขั้นต้นและการซ้อมอพยพหนีไฟ
ภาษาอังกฤษเพื่อการสื่อสาร
ESG 101 พื้นฐานความรู้ด้านความยั่งยืน
องค์กรโปร่งใสไร้ทุจริตและสินบน กลุ่มภาคประชาชน
เทคนิคการบรรจุสินค้าเพื่อพัฒนาประสิทธิภาพการทำงาน
การจัดทำงานการเงิน
Digital Marketing tools & trends
รายชื่อหลักสูตรสำหรับพนักงานขาย / BA หรือ เฉพาะตำแหน่ง
Product Training
Sales Promotion Training
พัฒนาทักษะการบริการและการประสานงานขาย

	2566	2567	2568
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	6.00	6.00	6.00
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน (บาท)	300,000.00	400,000.00	500,000.00

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ด้านการดูแลพนักงานบริษัทฯ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดูแลพนักงานในทุกมิติ โดยเน้นด้านความปลอดภัย สวัสดิภาพ และคุณภาพชีวิตที่ดีในการทำงาน เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และอยู่ในสภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อสุขภาพกายและใจที่ดี โดยในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินมาตรการสำคัญในด้านความปลอดภัยและสวัสดิภาพในการทำงานของพนักงาน ดังนี้

1 นโยบายการปฏิบัติงานจากที่บ้าน (Work from Home)

บริษัทฯ ได้ออกประกาศนโยบายทำงานจากที่บ้าน (Work from Home) สำหรับพนักงานประจำสำนักงาน โดยอนุญาตให้พนักงานสามารถทำงานจากที่บ้านได้ทุกวันพุธของสัปดาห์ ทั้งนี้เพื่อส่งเสริมสมดุลระหว่างการทำงานและชีวิตส่วนตัว (Work-Life Balance) ลดภาระจากการเดินทาง และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยพนักงานยังสามารถประชุมและประสานงานผ่านระบบออนไลน์ได้อย่างราบรื่น

2 มาตรการปรับปรุงคุณภาพอากาศภายในสำนักงาน

เพื่อดูแลสุขภาพของพนักงานและลดความเสี่ยงจากมลภาวะทางอากาศ บริษัทฯ ได้ดำเนินการติดตั้งเครื่องกรองอากาศในพื้นที่ส่วนกลางของสำนักงาน โดยเฉพาะในช่วงที่ค่าฝุ่นละออง PM 2.5 สูง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดให้มีการทำความสะอาดพื้นที่สำนักงานครั้งใหญ่ (Big Cleaning Day) เป็นระยะ รวมถึงทำความสะอาดระบบเครื่องปรับอากาศ (Air Conditioning System) อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้พื้นที่ทำงานมีความสะอาดและปลอดภัย

3 มาตรการความปลอดภัยและปรับปรุงพื้นที่คลังสินค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของพนักงานที่ปฏิบัติงานในพื้นที่คลังสินค้า โดยได้ดำเนินมาตรการดังต่อไปนี้:

3.1 จัดหาและมอบอุปกรณ์การทำงานประจำปี

เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานด้านความปลอดภัยและสุขลักษณะในการทำงาน บริษัทฯ ได้พิจารณาและจัดซื้ออุปกรณ์เพิ่มเติมเพื่อให้พนักงานทุกคนมีชุดอุปกรณ์ที่เพียงพอและเหมาะสม โดยอุปกรณ์ที่มอบให้ ได้แก่

- เสื้อฟอร์มพนักงาน เพื่อให้เป็นมาตรฐานเดียวกันและเสริมสร้างภาพลักษณ์ขององค์กร

- **รองเท้าเซฟตี้ และรองเท้าบูตตี้** เพื่อป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมการทำงาน
- **หมวกนิรภัย** เพื่อป้องกันอันตรายจากสิ่งของตกหล่นหรือการกระแทก
- **เสื้อสะท้อนแสง** เพื่อเพิ่มการมองเห็นและความปลอดภัยของพนักงาน โดยเฉพาะในพื้นที่ที่มีการเคลื่อนย้ายสินค้า

3.2 ปรับปรุงพื้นที่คลังสินค้า

เพื่อรองรับจำนวนพนักงานที่เพิ่มขึ้นและเพิ่มความเป็นระเบียบในการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงพื้นที่คลังสินค้า โดยจัดให้มีจุดเก็บและจุดเตรียมพร้อมก่อนเข้าคลัง เพื่อให้พนักงานสามารถเปลี่ยนอุปกรณ์นิรภัยได้สะดวก ลดความสับสนในการใช้งาน และรักษาความสะอาดของอุปกรณ์ นอกจากนี้ยังมีการตรวจสอบและบำรุงรักษาสิ่งอำนวยความสะดวกต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เช่น

- การจัดระเบียบจุดเปลี่ยนอุปกรณ์นิรภัย
- การติดตั้งป้ายเตือนและแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน
- การเพิ่มพื้นที่จัดเก็บอุปกรณ์ให้เป็นระเบียบ ป้องกันการปนเปื้อนหรือสูญหาย

3.3 อบรมและให้ความรู้ด้านความปลอดภัย

บริษัทฯ จัดอบรมด้านความปลอดภัยในการทำงาน (Safety Training) สำหรับพนักงานคลังสินค้าเป็นระยะ เพื่อให้ทุกคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับมาตรการความปลอดภัย และสามารถปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดได้อย่างถูกต้องและปลอดภัย

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

	2566	2567	2568
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	0	0	1

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความผูกพันของพนักงานและการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

ปี 2568 บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมสำหรับพนักงาน ดังนี้

- มี Town Hall Meeting ทุกเดือน เพื่อแจ้งความคืบหน้าของผลประกอบการอย่างสม่ำเสมอ ข้อดี ข้อที่ปรับปรุงในการดำเนินงาน หรือแผนปฏิบัติงานที่พนักงานสามารถมีส่วนร่วมได้ทุกคนเพื่อให้บริษัทฯ บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้
- ปี 2568 มีพนักงานได้ Long Service Year Award ทั้งหมด 4 คน แบ่งเป็นทำงานครบ 5 ปี จำนวน 3 คน และ 10 ปีจำนวน 1 คน
- บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรม Sales Blitz เป็นเวลา 1 วันเพื่อให้พนักงานประจำสำนักงานได้มีประสบการณ์เช่นเดียวกับฝ่ายขาย โดยให้พนักงานจากฝ่ายต่างๆ ได้ลงพื้นที่สำรวจตลาดในช่องทางการจัดจำหน่าย Watsons ในพื้นที่กรุงเทพฯ โดยพนักงานได้ลงจัดเรียงสินค้าตาม Planogram ที่กำหนด การจัดป้ายสินค้า ป้ายส่งเสริมการขาย พูดคุยสอบถามกับผู้จัดการสาขา/พนักงานร้านด้วยตัวเอง มีโอกาสได้สังเกตพฤติกรรมผู้บริโภคในการเลือกซื้อผลิตภัณฑ์ในร้านค้าด้วยตัวเองทั้งนี้เพื่อให้พนักงานเข้าใจการทำงานข้ามสายงาน (Cross-Functional Collaboration) มากขึ้นและให้เสนอความคิดเห็นจากกิจกรรมดังกล่าวเพื่อให้ฝ่ายขายลองใช้ปรับแผนปฏิบัติงาน
- จัดงาน Outing หรือ Team Building ประจำปี 2568 เพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ ความสามัคคี และทักษะการทำงานร่วมกันของคนในองค์กร
- จัดงาน Annual Townhall และจัดเลี้ยงปีใหม่ เพื่อให้พนักงานทุกคนรับทราบเป้าหมายและทิศทางของบริษัทฯ ในปีถัดไป และร่วมงานเลี้ยงเพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ในทุกระดับชั้น

ความผูกพันของพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานที่ลาออกโดยความสมัครใจรวม (คน)	55	117	98
พนักงานชายที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	17	24	14
พนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	38	93	84
สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%) ⁽¹⁾	38.19	63.93	75.38

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ เนื่องจากในปี 2568 บริษัทฯ ได้มีการปรับโครงสร้างการว่าจ้างภายในองค์กร ซึ่งสัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ เป็นสัดส่วนรวมพนักงานรายวันประจำ ซึ่งไม่มี
การรับทดแทน

	2566	2567	2568
ผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	มี	มี	มี

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : มี

รูปแบบการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : คณะกรรมการสวัสดิการ

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้าของบริษัท : มี

แผนการจัดการลูกค้าที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การผลิตและบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า, การสื่อสาร
ข้อมูลเกี่ยวกับผลกระทบของสินค้าและบริการแก่ลูกค้า/ผู้
บริโภค, การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความ
สัมพันธ์กับลูกค้า, การรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อลูกค้า/ผู้บริโภค ด้วยการจัดทีมงานเพื่อรับเรื่องและดูแลลูกค้า/ผู้บริโภคในกรณีที่ได้รับผลกระทบ
จากผลิตภัณฑ์ของบริษัท ซึ่งทีมงานจะดำเนินการตามนโยบายที่กำหนดไว้ โดยลูกค้า/ผู้บริโภค สามารถติดต่อสื่อสารกับบริษัทได้หลายช่อง
ทางทั้งออนไลน์และออฟไลน์ เช่น LINE Official Account (LINE OA), ROJUKISS Facebook Messenger, ติดต่อทางทีมงานขาย
โดยตรง หรืออีเมลทางช่องทางของนักลงทุนสัมพันธ์ หรือเลขานุการบริษัท เป็นต้น เมื่อทีมงานได้รับข้อร้องเรียนจะติดต่อกลับลูกค้า/ผู้
บริโภค โดยทันทีเพื่อสอบถามรายละเอียด และให้ลูกค้ากรอกข้อมูลรายละเอียดต่างๆ พร้อมกับส่งหลักฐานเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ใบ
เสร็จรับเงิน รูปภาพ หรือคืนสินค้า(แล้วแต่กรณี) เป็นต้น เมื่อทีมงานตรวจสอบเรียบร้อยแล้ว บริษัทฯจะจัดส่งสินค้าใหม่ให้แก่ลูกค้า/ผู้บริโภค
หากสินค้าเสียหายจากคุณภาพหรือบรรจุภัณฑ์

ทั้งนี้ แผนปฏิบัติการในการลดความเสียหายที่เกิดขึ้นกับลูกค้า รายละเอียดตามหัวข้อ 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท >>
ความเสี่ยงที่ 9 ความเสี่ยงจากความเสียหายที่เกิดขึ้นกับผู้บริโภค หรือการเรียกคืนผลิตภัณฑ์อันเนื่องมาจากปัญหาด้านคุณภาพ

การตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้าหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า : มี
ปี 2568 ไม่มีเหตุการณ์ที่บริษัทถูกร้องเรียนเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า
การจัดการลูกค้า : ความพึงพอใจของลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

	2566	2567	2568
ผลประเมินความพึงพอใจของลูกค้า	มี	มี	มี

ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคมของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคมหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม : ไม่มี

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการสังคมด้านอื่น ๆ

แผนงาน ผลการดำเนินงาน ผลลัพธ์เกี่ยวกับการจัดการด้านสังคมอื่น ๆ

แม้บริษัทฯ จะยังไม่ได้กำหนดแผนและเป้าหมายด้านการจัดการชุมชนและสังคมอย่างเป็นทางการ แต่ในปี 2568 บริษัทฯ ได้มีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมเพื่อสังคม โดยร่วมทำบุญสนับสนุนภารกิจของสภากาชาดไทย และเสริมสร้างภาพลักษณ์องค์กรที่ดีต่อสาธารณชน ผ่านการเข้าร่วมออกร้านในงานวันกาชาดประจำปี 2568 ณ สวนลุมพินี กรุงเทพมหานคร



ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญรวม กรณี	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิคู่ค้า (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทกับชุมชน / สังคม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยของไซเบอร์หรือข้อมูลลูกค้ารั่วไหล (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน (กรณี)	0	0	0

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ภาพรวมของการดำเนินงาน

ภาพรวมเศรษฐกิจประเทศไทย

สภาพแวดล้อมเศรษฐกิจของประเทศไทยในปี 2569 คาดว่ายังอยู่ในระดับทรงตัว และมีความผันผวนอยู่ จากการประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทย (BoT) เศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มเติบโตอย่างค่อยเป็นค่อยไป ด้วยอัตราการขยายตัวของ GDP ในปี 2568 อยู่ที่ 2.4% ซึ่งได้รับอิทธิพลจากทั้งความไม่แน่นอนของเศรษฐกิจโลก และปัจจัยทางการเมืองภายในประเทศ

แม้ว่าการส่งออกและภาคการผลิตยังคงเผชิญแรงกดดันจากเศรษฐกิจโลก แต่การบริโภคภายในประเทศยังเป็นแรงขับเคลื่อนหลักของการเติบโต อย่างไรก็ตาม คาดการณ์ว่าภาคครัวเรือนจะมีพฤติกรรมการใช้จ่ายที่เน้นความคุ้มค่ามากขึ้น โดยให้ความสำคัญกับสินค้าอุปโภคบริโภคที่จำเป็นในชีวิตประจำวันมากกว่าสินค้าราคาสูงที่ไม่จำเป็น ภายใต้ปัจจัยดังกล่าว อุตสาหกรรมที่มีลักษณะของประกอบการไม่ผันผวนตามวัฏจักรเศรษฐกิจ (defensive) และมีความภักดีต่อแบรนด์สูง (Brand loyalty) เช่น กลุ่มผลิตภัณฑ์ของใช้ส่วนตัว (Personal care) และกลุ่มผลิตภัณฑ์ดูแลผิว (Skin care) มักมีความสามารถในการรักษาการเติบโตได้ดีกว่าเศรษฐกิจโดยรวม

แม้การเติบโตของเศรษฐกิจโดยรวมอาจยังอยู่ในระดับปานกลางในปี 2569 แต่อุตสาหกรรมความงามและผลิตภัณฑ์ดูแลผิวในประเทศไทยยังคงมีการเติบโตที่น่าสนใจ โดยคาดว่ากลุ่มผลิตภัณฑ์ดูแลผิวจะขยายตัวด้วยอัตราการเติบโตเฉลี่ยต่อปี (CAGR) ประมาณ 7-9% ในระยะกลาง ปัจจัยสนับสนุนหลัก ได้แก่ การตระหนักรู้ของผู้บริโภคเกี่ยวกับสุขภาพผิวที่เพิ่มขึ้น ความต้องการผลิตภัณฑ์ที่มีประสิทธิภาพและผ่านการพิสูจน์ทางคลินิก ตลอดจนการเติบโตอย่างต่อเนื่องของช่องทางอีคอมเมิร์ซและโซเชียลคอมเมิร์ซ ขณะเดียวกัน ผู้บริโภคยังให้ความสำคัญกับคุณภาพสินค้า ความโปร่งใสของส่วนผสมผลิตภัณฑ์ และความคุ้มค่ามากขึ้น ส่งผลให้แบรนด์ที่มีความน่าเชื่อถือและเป็นที่ยอมรับในตลาดได้รับความนิยมเพิ่มขึ้น

ผลการดำเนินงานที่สำคัญของปี 2568

ในปี 2568 บริษัทฯ มีรายได้เพิ่มขึ้น 3.2% เมื่อเทียบกับปีก่อนอยู่ที่ 1,207.0 ล้านบาท โดยมีปัจจัยหลักจากการเติบโตอย่างต่อเนื่องของกลุ่มผลิตภัณฑ์ผลิตภัณฑ์ดูแลผิว (Skincare Category)

- รายได้จากแบรนด์ Rojokiss ในปี 2568 เพิ่มขึ้น 11% เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยได้รับแรงหนุนจากสินค้าหลัก และสินค้าใหม่ โดยบริษัทฯ ได้ขยายไปยังกลุ่มสินค้าใหม่ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดผิวหน้าและครีมกันแดด ได้แก่ Micellar Water และได้เปิดตัว UV Stick Aqua Cooling Jelly, UV Shield Tone Up Sunscreen และ CeraB12 Skin Reset Serum ในไตรมาส 4 เพื่อขับเคลื่อนการเติบโตของยอดขาย
- รายได้เพิ่มขึ้นจากปีก่อน โดยหลักมาจากช่องทาง General Trade ที่เติบโต 31% และ Export ที่เติบโต 418% เมื่อเทียบกับปีก่อน ขณะที่ยอดขายผ่าน E-commerce ลดลง 14% จากการควบคุมการเติมสินค้า อย่างไรก็ตาม ยอดขาย Sell-out เติบโตเพิ่มขึ้นเป็นสองเท่าเมื่อเทียบกับปีก่อน

กำไรสุทธิในปี 2568 แข็งแกร่งอยู่ที่ 165.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.8% จากปีก่อน จากยอดขายและกำไรขั้นต้นที่สูงขึ้น รวมถึงค่าใช้จ่ายในการบริหารที่ลดลง ขณะเดียวกัน กำไรสุทธิในไตรมาส 4/2568 เติบโตอย่างโดดเด่นในระดับสองหลักที่ 28.4% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน

รูปภาพรวมของการดำเนินงาน

ล้านบาท	ไตรมาส 4 ปี 2568	ไตรมาส 4 ปี 2567	% เปลี่ยนแปลง	ปี 2568	ปี 2567	% เปลี่ยนแปลง
รายได้จากการขายสินค้า	364.8	347.2	5.1	1,207.0	1,169.5	3.2
EBITDA	70.2	55.4	26.6	235.6	223.2	5.5
อัตรากำไร EBITDA	19.2	16.0		19.5	19.1	
กำไรสุทธิ	44.3	34.5	28.4	165.5	160.9	2.8
อัตรากำไรสุทธิ	12.1	9.9		13.7	13.8	

ข้อมูลในการวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

รายได้จากการขายสินค้า

ในปี 2568 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการอยู่ที่ 1,207.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.2% เมื่อเทียบกับปีก่อน จากยอดขายที่สูงขึ้นในกลุ่มผลิตภัณฑ์ดูแลผิว (Skincare) จากกระแสความนิยมอย่างต่อเนื่องของสินค้าหลักและการเปิดตัวสินค้าใหม่ รวมถึงการเติบโตของยอดขายในช่องทาง General Trade และ Export

ต้นทุนขายและอัตรากำไรขั้นต้น

สำหรับปี 2568 อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ 52.9% เพิ่มขึ้นจาก 51.4% ในช่วงเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักมาจากสัดส่วนยอดขายของแบรนด์ Rojukiss ที่เพิ่มขึ้น ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นสูงกว่าแบรนด์อื่น

ค่าใช้จ่ายในการขาย

ในปี 2568 ค่าใช้จ่ายในการขายอยู่ที่ 297.6 ล้านบาท คิดเป็น 24.7% ของยอดขาย เพิ่มขึ้นจาก 21.4% ในปี 2567 เนื่องจากค่าใช้จ่ายเพื่อผลักดันยอดขายผ่านช่องทาง Modern Trade และ Online ประกอบกับการเพิ่มขึ้นเล็กน้อยของค่าใช้จ่ายด้านการตลาดและโฆษณา โดยเฉพาะการใช้ KOLs/KOCs รวมถึงค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายเพื่อกระตุ้นยอดขายและเปิดตัวสินค้าใหม่

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปี 2568 ค่าใช้จ่ายในการบริหารอยู่ที่ 123.7 ล้านบาท คิดเป็น 10.2% ของยอดขาย ลดลง 33 ล้านบาทจากปี 2567 เนื่องจากบริษัทมีการกลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จำนวน 9.4 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2567 บริษัทบันทึกผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจำนวน 17.1 ล้านบาท

กำไรสุทธิ (Net Profit)

ในปี 2568 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 165.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.8% จากปีก่อน โดยหลักจากยอดขายและกำไรขั้นต้นที่สูงขึ้น ค่าใช้จ่ายในการบริหารที่ลดลงจากการกลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

รูปผลการดำเนินงาน และความสามารถในการทำกำไร

(หน่วย : ล้านบาท)					
งบกำไรขาดทุนรวม	2568	%	2567	%	%YoY
รายได้จากการขายสินค้าและบริการ	1,207.0	100.0	1,169.5	100.0	3.2
ต้นทุนขาย	(569.1)	(47.1)	(568.3)	(48.6)	0.1
กำไรขั้นต้น	637.9	52.9	601.1	51.4	6.1
รายได้อื่น	3.0	0.2	6.6	0.6	(55.0)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(297.6)	(24.7)	(250.8)	(21.4)	18.7
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(123.7)	(10.2)	(156.7)	(13.4)	(21.1)
กำไร(ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	2.3	0.2	3.6	0.9	(37.4)
รวมค่าใช้จ่ายและรายได้อื่น	(416.1)	(34.5)	(397.3)	(34.0)	4.7
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	221.9	18.4	203.9	17.4	8.8
ต้นทุนทางการเงิน	(0.2)	0.0	(2.9)	(0.3)	(92.0)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	221.6	18.4	201.0	17.2	10.3
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(56.2)	(4.7)	(40.0)	(3.4)	40.4
กำไรสุทธิรวม	165.5	13.7	160.9	13.8	2.8
- ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	165.5	13.7	159.7	13.7	2.8
- ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม			1.1	0.1	

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

ฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมอยู่ที่ 1,282.2 ล้านบาท ลดลง 34.1 ล้านบาทจากสิ้นปี 2567 โดยมีสาเหตุหลักจากเงินสด รายการเทียบเท่าเงินสด และสินทรัพย์ทางการเงินลดลง 17.6 ล้านบาท จากการจ่ายปันผล ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาลดลง 3.5 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของยอดขายที่สูงขึ้นในไตรมาส 4/2568 โดยเป็นการเพิ่มสินค้าตามปกติของธุรกิจ ขณะที่สินทรัพย์อื่นลดลง 13.5 ล้านบาท โดยหลักจากการปรับประมาณการสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (deferred tax assets)

หนี้สินรวมของบริษัทฯ อยู่ที่ 275.4 ล้านบาท ลดลง 22.0 ล้านบาทจากสิ้นปี 2567 มาจากการลดลงของหนี้สินหมุนเวียนอื่นจำนวน 16.3 ล้านบาท จากรายการที่เกี่ยวกับภาษี

ส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ 1,006.8 ล้านบาท ลดลง 12.2 ล้านบาทจากสิ้นปี 2567 เนื่องจากการจ่ายเงินปันผล และการซื้อหุ้นคืน

รูปความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

สินทรัพย์รวม

รายการทรัพย์สิน	31 ธันวาคม 2568		31 ธันวาคม 2567	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	379.5	29.6	293.0	22.3
สินทรัพย์ทางการเงิน	-	-	104.1	7.9
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	481.6	37.6	384.3	29.2
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	183.8	14.3	284.5	21.6
สินค้าคงเหลือ	171.4	13.4	170.9	13.0
สินทรัพย์อื่น	65.9	5.1	79.4	6.0
สินทรัพย์รวม	1,282.2	100.0	1,316.3	100.0

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

รายการหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2568		31 ธันวาคม 2567	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	227.0	17.7	223.4	17.0
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	38.6	3.0	54.9	4.2
หนี้สินไม่หมุนเวียน	9.8	0.8	19.0	1.4
รวมหนี้สิน	275.4	21.5	297.4	22.6
ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว	300.0	23.4	300.0	22.8
กำไรสะสม – จัดสรรไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	33.3	2.6	30.9	2.3
กำไรสะสม – ยังไม่จัดสรร	102.7	8.0	117.5	8.9
รายการอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้น	570.8	44.5	570.5	43.3
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	1,006.8	78.5	1,019.0	77.4
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,006.8	78.5	1,019.0	77.4
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,282.2	100.0	1,316.3	100.0

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

งบกระแสเงินสด

ในปี 2568 บริษัทสามารถสร้างกระแสเงินสดจากการดำเนินงานได้อย่างแข็งแกร่ง สะท้อนถึงผลประกอบการที่ดีขึ้นและการบริหารเงินทุนหมุนเวียนอย่างมีวินัย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญเป็น 204.1 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 44.4% เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2567 โดยมีปัจจัยหลักจากการบริหารสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา สินค้าคงเหลือ และเจ้าหนี้การค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุนอยู่ที่ 97.4 ล้านบาท จากการถอนเงินลงทุนในตราสารทางการเงิน ขณะที่ กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนอยู่ที่ 214.9 โดยส่วนใหญ่มาจากการจ่ายเงินปันผลจำนวน 164 ล้านบาท สะท้อนความสามารถของบริษัทในการสร้างผลตอบแทนให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงการซื้อหุ้นคืนจำนวน 47 ล้านบาท

ส่งผลให้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ สิ้นปีเพิ่มขึ้นเป็น 379.5 ล้านบาท จาก 293.2 ล้านบาทในปีก่อน โดยระดับเงินสดที่แข็งแกร่งดังกล่าวช่วยเพิ่มความยืดหยุ่นในการดำเนินงาน การลงทุนเชิงกลยุทธ์ และการขยายธุรกิจในอนาคต

รูปสภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

	ปี 2568	ปี 2567
เงินสดต้นงวด ณ 31 ธันวาคม 2567	293.0	477.5
กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	204.1	141.3
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการลงทุน	97.4	(7.0)
กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(215.0)	(318.8)
เงินสด ณ 31 ธันวาคม 2568	379.5	293.0

ภาระผูกพันด้านหนี้สินและการบริหารจัดการภาระนอกงบดุล

บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนอยู่ที่ระดับ 0.27 เท่า และมีอัตราความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (Interest Coverage Ratio) ที่ระดับ 949.97 เท่า สะท้อนถึงผลการดำเนินงานที่แข็งแกร่ง และมีความสามารถในการจ่ายชำระหนี้สิน

การทำรายการที่มีนัยสำคัญ (Material Transaction ("MT")) และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (Related Party Transaction ("RPT"))

อ้างอิงตามข้อมูลในหัวข้อ 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน : ไม่มี
เงินหรือไม่

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

มุมมองของผู้บริหารต่อแนวโน้มและกลยุทธ์ในปี 2569

บริษัทฯ ปี 2568 ด้วยผลการดำเนินงานที่แข็งแกร่งในช่วงปลายปี ซึ่งเป็นรากฐานสำคัญสำหรับการเติบโตอย่างต่อเนื่องในปี 2569 จากการเติบโตอย่างต่อเนื่องของกำไร สภาพคล่อง และกระแสเงินสด สะท้อนถึงความแข็งแกร่งของโมเดลธุรกิจและประสิทธิภาพในการดำเนินงานของบริษัท

ด้วยฐานที่แข็งแกร่งนี้ ประกอบกับการเติบโตของยอดขายสู่ผู้บริโภค (sell-out) ที่ปรับตัวดีขึ้นและการเพิ่มขึ้นของส่วนแบ่งตลาดในกลุ่มสินค้าหลัก จะช่วยสนับสนุนให้บริษัทสามารถเร่งการเติบโตได้อย่างมีประสิทธิภาพในปี 2569

Rojukiss จะยังคงเป็นกลไกการเติบโตหลัก โดยได้รับการสนับสนุนจากการเร่งพัฒนาวัตรกรรมในกลุ่มผลิตภัณฑ์บำรุงผิวหน้าและมาสก์หน้า การเปิดตัวแคมเปญโฆษณาเพื่อสร้างภาพลักษณ์แบรนด์ (Equity Advertising Campaign) ที่ออกอากาศตลอดทั้งปี การยกระดับดีไซน์บรรจุภัณฑ์ให้มีความพรีเมียมยิ่งขึ้น รวมถึงการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายอย่างต่อเนื่องทั้งในช่องทางโมเดิร์นเทรดและร้านค้าทั่วไป ซึ่งในปี 2568 บริษัทฯ ได้ปรับโครงสร้างด้วยการแต่งตั้งผู้จัดจำหน่ายเพิ่มเติม เพื่อขยายการเข้าถึงให้ครอบคลุมทั่วประเทศ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังจะเดินหน้าสร้างความแข็งแกร่งให้กับการขยายธุรกิจในกลุ่มผลิตภัณฑ์ทำความสะอาดผิวหน้าและครีมกันแดด ผ่านการลงทุนและนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง

การขยายธุรกิจในต่างประเทศจะมีบทบาทสำคัญเพิ่มขึ้น โดยบริษัทตั้งเป้าสัดส่วนรายได้จากต่างประเทศที่ 8% ในปี 2569 ครอบคลุมการดำเนินงานใน 10 ประเทศ และมีเป้าหมายระยะยาวที่จะเพิ่มสัดส่วนดังกล่าวเป็น 20% ของรายได้รวมภายในปี 2573 กลยุทธ์นี้จะดำเนินการผ่าน 3 เสาหลัก ได้แก่

- A. โมเดลการจัดจำหน่ายโดยตรง (Direct Distribution Model) โดยมีผู้จัดการแบรนด์ Rojukiss ที่มีประสบการณ์ทำงานอยู่ในพื้นที่ โดยร่วมมือกับพันธมิตรระดับแนวหน้าในกลุ่มโมเดิร์นเทรดและอีคอมเมิร์ซ ซึ่งกลุ่มประเทศแรก ได้แก่ เวียดนาม ลาว กัมพูชา อินเดีย และอินโดนีเซีย
- B. โมเดลการจัดจำหน่ายผ่านตัวแทน (Distributor-led Model) ในตลาดสำคัญอื่นๆ ของภูมิภาคเอเชีย
- C. โมเดลค้าส่ง (Wholesaler Model) เพื่อขยายตลาดสู่ภูมิภาคอื่นทั่วโลก โดยใช้กลยุทธ์การเข้าร่วมแสดงสินค้าในงานแสดงสินค้านานาชาติอย่างต่อเนื่อง

4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปฐานะการเงิน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (พันบาท)	477,534.05	293,048.60	379,542.29
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน อื่น - สุทธิ (พันบาท)	395,924.26	384,302.88	481,567.04
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ (พันบาท)	189,501.01	170,917.77	171,406.28
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน (พันบาท)	152,582.38	284,522.81	183,790.48
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	2,849.95	5,944.30	8,469.84
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (พันบาท)	2,849.95	5,944.30	8,469.84
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน (พันบาท)	1,319,886.20	1,242,858.41	1,224,775.93
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (พันบาท)	40,144.76	39,084.99	34,831.38
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ (พันบาท)	10,362.97	7,292.50	3,475.04
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (พันบาท)	18,073.45	4,536.45	5,823.93
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - อื่น ๆ (พันบาท)	18,073.45	4,536.45	5,823.93
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (พันบาท)	13,399.47	21,142.90	12,598.48
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	736.00	1,413.40	736.00

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (พันบาท)	736.00	1,413.40	736.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	82,716.65	73,470.23	57,464.82
รวมสินทรัพย์ (พันบาท)	1,402,602.85	1,316,328.64	1,282,240.75
หนี้สิน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียน อื่น (พันบาท)	146,117.55	223,424.78	227,037.04
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึง กำหนดชำระภายในหนึ่งปี (พันบาท)	3,803.64	3,917.73	1,509.71
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย (พันบาท)	-	26,372.07	26,156.73
หนี้สินหมุนเวียนอื่น (พันบาท)	33,993.81	24,611.38	10,930.51
รวมหนี้สินหมุนเวียน (พันบาท)	297,667.45	278,325.95	265,633.99
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึง กำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี (พันบาท)	6,826.12	3,692.14	2,182.43
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ พนักงาน - ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	5,470.61	6,937.78	7,612.20
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน (พันบาท)	12,296.73	19,037.56	9,794.63
รวมหนี้สิน (พันบาท)	309,964.18	297,363.51	275,428.62
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (พันบาท)	300,005.00	300,005.00	300,005.00
หุ้นสามัญชำระแล้ว (พันบาท)	300,005.00	300,005.00	300,005.00

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น (พันบาท)	487,435.35	487,435.35	487,435.35
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น สามัญ (พันบาท)	487,435.35	487,435.35	487,435.35
กำไร (ขาดทุน) สะสม (พันบาท)	192,695.09	148,428.43	182,730.17
กำไรสะสม - จัดสรรแล้ว (พันบาท)	30,900.00	30,900.00	79,986.08
สำรองตามกฎหมาย (พันบาท)	30,900.00	30,900.00	33,300.00
สำรองหุ้นหุ้นซื้อคืน (พันบาท)	-	-	46,686.08
กำไร (ขาดทุน) สะสม - ยังไม่ ได้จัดสรร (พันบาท)	161,795.09	117,528.43	102,744.09
หุ้นหุ้นซื้อคืน (พันบาท)	-	-	46,686.08
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือ หุ้น (พันบาท)	36,488.88	83,096.36	83,327.68
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุน (พันบาท)	14,486.12	14,486.12	14,486.12
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจาก การรวมธุรกิจภายใต้การ ควบคุมเดียวกัน (พันบาท)	14,486.12	14,486.12	14,486.12
ส่วนของทุนที่เกิดจากรายการ จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (พันบาท)	18,745.89	21,265.58	23,194.83
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจาก การแปลงค่าบการเงิน (พันบาท)	3,256.87	465.63	(1,232.30)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ ถือหุ้น - อื่นๆ (พันบาท)	-	46,879.03	46,879.03

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (พันบาท)	1,016,624.33	1,018,965.13	1,006,812.13
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	1,092,638.67	1,018,965.13	1,006,812.13
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	1,402,602.85	1,316,328.64	1,282,240.75

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้จากการดำเนินงานธุรกิจ (พันบาท)	964,768.47	1,169,455.43	1,206,994.26
รายได้จากการขายและให้บริการ (พันบาท)	964,768.47	1,169,455.43	1,206,994.26
รายได้อื่น (พันบาท)	3,956.63	6,620.22	2,981.27
รวมรายได้ (พันบาท)	968,725.11	1,176,075.65	1,209,975.52
ต้นทุน (พันบาท)	462,839.87	568,325.59	569,051.59
ต้นทุนขาย (พันบาท)	462,839.87	568,325.59	569,051.59
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (พันบาท)	310,097.60	390,401.32	430,784.30
ค่าใช้จ่ายในการขาย (พันบาท)	195,950.25	250,778.43	297,636.70

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (พันบาท)	114,147.35	139,622.89	133,147.60
(กลับริบายการ) ผลขาดทุนด้าน เครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (พันบาท)	-	17,081.50	(9,443.21)
รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย (พันบาท)	772,937.47	975,808.40	990,392.67
กำไร (ขาดทุน) อื่น (พันบาท)	1,536.83	3,551.26	2,272.41
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน (พันบาท)	1,536.83	3,551.26	2,272.41
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ (พันบาท)	197,324.46	203,818.51	221,855.25
ต้นทุนทางการเงิน (พันบาท)	3,511.74	2,933.23	233.54
ภาษีเงินได้ (พันบาท)	40,872.03	40,013.86	56,164.77
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน ต่อเนื่อง (พันบาท)	152,940.70	160,871.43	165,456.95
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด (พันบาท)	152,940.70	160,871.43	165,456.95
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับ งวด / กำไร (ขาดทุน) จากการ ดำเนินงานต่อเนื่อง (พันบาท)	152,940.70	160,871.43	165,456.95
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการ แปลงค่างบการเงิน (พันบาท)	(16.94)	(2,791.25)	(1,697.92)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิ จากภาษี (พันบาท)	1,077.02	(2,791.25)	(1,697.92)

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม สำหรับ งวด (พันบาท)	154,017.72	158,080.18	163,759.02
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (พันบาท)	131,400.58	159,736.74	165,456.95
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม : ผู้ถือหุ้นบริษัท ใหญ่ (พันบาท)	132,477.60	156,945.49	163,759.02
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น) (พันบาท)	0.22000	0.27000	0.28000
กำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่า เสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	216,137.70	223,204.67	235,553.98
กำไรจากการดำเนินงาน (พันบาท)	191,831.00	210,728.52	207,158.37
กำไรจากการดำเนินงานปกติ (พันบาท)	151,403.87	157,320.16	163,184.54

ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกระแสเงินสด			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด / ของบริษัทใหญ่ (พันบาท)	193,812.73	200,885.29	221,621.72
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	18,813.23	19,386.16	13,698.73

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ค่าเสื่อมราคา (พันบาท)	10,206.83	10,488.56	6,837.76
ค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	8,606.40	8,897.60	6,860.97
(โอนกลับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่ คาดว่าจะเกิดขึ้น (พันบาท)	(9,618.70)	17,081.50	(9,443.21)
(โอนกลับ) ขาดทุนจากการลด มูลค่าของสินค้าคงเหลือ (พันบาท)	-	-	(21,743.62)
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (พันบาท)	4,891.72	2,519.68	1,929.25
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน (พันบาท)	(263.35)	(1,686.83)	5,359.80
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัด จำหน่ายสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	58.25	99.92	414.95
ขาดทุนจากการตัดจำหน่าย สินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	58.25	99.92	414.95
เงินปันผลและดอกเบี้ยรับ (พันบาท)	(3,310.31)	(5,044.44)	(2,008.80)
รายได้ดอกเบี้ย (พันบาท)	(3,310.31)	(5,044.44)	(2,008.80)
ต้นทุนทางการเงิน (พันบาท)	3,511.74	2,933.23	233.54
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (พันบาท)	847.57	1,467.18	674.42
รายการปรับปรุงอื่น ๆ (พันบาท)	10,376.28	(3,227.47)	(3,877.05)
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไป) การ ดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน (พันบาท)	218,624.62	238,974.08	206,859.73

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	(38,020.93)	(128,963.99)	19,931.69
สินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	(49,099.11)	13,557.27	18,838.07
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	(41,516.36)	(3,771.75)	(1,848.15)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (พันบาท)	(20,696.14)	42,451.52	29,181.75
หนี้สินดำเนินงานอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (พันบาท)	(6,810.17)	13,206.85	(30,339.81)
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน (พันบาท)	62,481.91	175,454.00	242,623.27
รับดอกเบี้ย (พันบาท)	3,310.31	5,044.44	2,008.80
จ่ายดอกเบี้ย (พันบาท)	(4,590.06)	(3,449.65)	(233.54)
(จ่าย) คืนภาษีเงินได้ (พันบาท)	(40,853.85)	(35,566.87)	(39,584.38)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน (พันบาท)	20,348.30	141,481.91	204,814.15
เงินสดรับจากเงินลงทุน (พันบาท)	200,600.44	306,494.55	208,122.05
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุน (พันบาท)	200,600.44	306,494.55	208,122.05
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุน (พันบาท)	(201,000.00)	(309,000.00)	(104,000.00)
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	(17,216.77)	(4,514.23)	(6,753.08)

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (พันบาท)	(7,518.01)	(4,502.23)	(3,264.93)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (พันบาท)	(9,698.76)	(12.00)	(3,488.15)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน (พันบาท)	(16,922.34)	(7,018.74)	97,368.97
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญา เช่า (พันบาท)	(3,754.41)	(3,943.85)	(3,917.73)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อหุ้นทุนซื้อคืน (พันบาท)	-	-	(46,686.08)
จ่ายเงินปันผล (พันบาท)	(84,876.40)	(170,799.19)	(164,359.41)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน (พันบาท)	(36,929.52)	(318,765.49)	(214,963.22)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ (พันบาท)	(33,503.55)	(184,302.32)	87,219.90
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนใน เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (พันบาท)	(76.15)	(183.12)	(726.21)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ต้นงวด (พันบาท)	511,113.75	477,534.05	293,048.60
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สิ้น งวด (พันบาท)	477,534.05	293,048.60	379,542.29

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2566	2567	2568
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	4.43	4.47	4.61
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	3.28	2.81	3.24
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.08	0.49	0.75
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	2.56	3.00	2.79
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	142.73	121.76	130.92
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	2.88	3.15	3.32
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	126.83	115.74	109.79
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	2.95	3.08	2.53
ระยะเวลารับหนี้ (วัน)	123.79	118.67	144.47
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	145.77	118.83	96.24
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	52.03	51.40	52.85
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	20.45	17.43	18.38
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	10.31	69.41	92.31

	2566	2567	2568
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	15.79	13.68	13.67
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	13.27	15.69	16.34
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.28	0.29	0.27
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	56.19	69.49	949.97
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	99.00	112.00	51.32
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	14.62	14.99	17.08
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	21.21	24.28	28.58
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.72	0.87	0.93

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อนายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : 93 ถนนรัชดาภิเษก
แขวง/ตำบล : ดินแดง
เขต/อำเภอ : ดินแดง
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10400
โทรศัพท์ : 02-009-9000
โทรสาร : 02-009-9991

บริษัทผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัทผู้สอบบัญชี : บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอเปเอส จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : เลขที่ 179/74-80 อาคารบางกอกซิตีทาวเวอร์ ชั้น 7, 11,
13-16 ถนนสาทรใต้
แขวง/ตำบล : แขวงทุ่งมหาเมฆ
เขต/อำเภอ : เขตสาทร
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10120
โทรศัพท์ : +66 2844 1000
โทรสาร : +66 2286 5050
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว นันทิกา ลีมีวิริยะเลิศ
เลขที่ใบอนุญาต : 7358
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว อิตินันท์ แวนแก้ว
เลขที่ใบอนุญาต : 9432
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นาย ไพบูล ดันกุล
เลขที่ใบอนุญาต : 4298

ข้อมูลผู้ติดต่อสำคัญอื่น ๆ

ชื่อผู้ติดต่อ หรือ หน่วยงาน : บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด

ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : 178 อาคารธรรมนิติ ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนน
ประชาชื่น

แขวง/ตำบล : บางซื่อ

เขต/อำเภอ : บางซื่อ

จังหวัด : กรุงเทพฯ

รหัสไปรษณีย์ : 10800

โทรศัพท์ : 02-596-0500

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน : ไม่มี

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

มีข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศหรือไม่ : ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ข้อพิพาททางกฎหมาย

มีข้อพิพาททางกฎหมายหรือไม่ : ไม่มี

รายละเอียดข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีคดีความหรือข้อพิพาททางกฎหมายที่ยังไม่ถึงที่สุด ซึ่งอาจมีผลกระทบในด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5.0 ของส่วนของผู้ถือหุ้นตามงบการเงินรวมของบริษัทฯ สำหรับสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 หรือที่อาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ หรือที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยอาจเกี่ยวข้องเป็นครั้งคราวกับการดำเนินการทางกฎหมาย หรือเป็นคู่ความในคดีความที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจในการการค้ำประกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

5.4 ตลาดรอง

ตลาดรอง

มีการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)

สถาบันทางการเงินที่ติดต่อประจำ

มีการออกตราสารหนี้ : ไม่มี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ : มี

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทฯ มีการบริหารงานโดยยึดถือแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจและการพัฒนาระดับการกำกับดูแลกิจการที่มีอยู่ให้ดียิ่งขึ้น เพื่อการเติบโตทางธุรกิจที่ได้อย่างยั่งยืนในระยะยาวและสนับสนุนให้เกิดความโปร่งใส ซึ่งหลักการดังกล่าวไม่เพียงแต่เป็นการสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเท่านั้น แต่ยังสามารถสร้างคุณประโยชน์และผลการดำเนินธุรกิจที่ดีให้แก่บริษัทฯ และสร้างประโยชน์โดยรวมต่อความสามารถในการแข่งขันและการเติบโตที่ยั่งยืนของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อสิทธิผู้ถือหุ้นและความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส รวมถึงคณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการรับผิดชอบต่อหน้าที่และการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้เห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีขึ้น โดยครอบคลุมเนื้อหาหลักการสำคัญตั้งแต่โครงสร้าง บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท จนถึงหลักการในการบริหารงานของผู้บริหารอย่างโปร่งใส ชัดเจน และสามารถตรวจสอบได้ โดยอาศัยหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กรทำให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานใด ๆ ของบริษัทฯ เป็นไปด้วยความเป็นธรรม และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและ ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยสาระสำคัญของนโยบายสามารถแบ่งออกได้เป็น 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

- หลักปฏิบัติ 1 : บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
- หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
- หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการของบริษัทฯ ที่มีประสิทธิภาพ
- หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
- หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
- หลักปฏิบัติ 6 : มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
- หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
- หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 1 : บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

1.1 คณะกรรมการบริษัทเข้าใจและตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบในฐานะผู้นำซึ่งต้องกำกับดูแลให้องค์กร มีการบริหารจัดการที่ดีซึ่งครอบคลุมถึงการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

1.2 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายต่าง ๆ รวมถึงนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนเพื่อส่งเสริมการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย บรรลุผลสำเร็จในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ตลอดจนสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

1.3 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) ระมัดระวัง (Duty of Care) ซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงนโยบายหรือแนวทางที่กำหนดไว้ของบริษัทฯ โดยต้องจัดให้มีกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่า การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายต่าง ๆ ของบริษัทฯ เช่น นโยบายรายการที่เกี่ยวข้อง

(Related Party Transaction Policy) นโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) อำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) เป็นต้น รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และการจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

1.4 คณะกรรมการบริษัทเข้าใจบทบาท ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้คณะกรรมการชุดย่อยและฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยมีการกำหนดกฎบัตรต่าง ๆ ของคณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละครั้ง เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

2.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจขององค์กรให้สามารถเติบโตคู่กับสังคมด้วยความยั่งยืน สร้างคุณค่าและเป็นประโยชน์ต่อองค์กร ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่อยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2.2 วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจทั้งประจำปีและระยะยาว จะต้องสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ สภาพแวดล้อม ปัจจัย และความเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย นอกจากนี้ จะต้องตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (Unethical Conduct) ตลอดจนกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการของบริษัทฯ ที่มีประสิทธิภาพ

3.1 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน แต่ไม่เกิน 12 คน โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่ององค์ประกอบ คุณสมบัติ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ จำนวนกรรมการที่เหมาะสมกับธุรกิจ สัดส่วนกรรมการอิสระ เพื่อให้มีความเหมาะสมตามความจำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ โดยแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องสามารถสรุปได้โดยสังเขปดังนี้

3.1.1 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกตั้งใหม่จากที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้

3.1.2 กรรมการบริษัท จะต้องมีความซื่อสัตย์และไม่มีความขัดแย้งตามที่กฎหมายกำหนด

3.1.3 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยกึ่งหนึ่งของกรรมการจำนวนทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในทางการเงินและการบริหารกิจการ อีกทั้งมีความซื่อสัตย์ตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ และมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด

3.1.4 กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ มีหน้าที่รายงานข้อมูลการเป็นกรรมการผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่น การเป็นหุ้นส่วนผู้จัดการในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือการเป็นหุ้นส่วนจำพวกจำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัดความรับผิด ให้บริษัทฯ ทราบตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

3.1.5 คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้รายละเอียดต่าง ๆ เกี่ยวกับองค์ประกอบ คุณสมบัติ การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่งให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

3.1.6 คณะกรรมการจะดำเนินการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

3.1.7 คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งเลขานุการบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่กฎหมายกำหนด และทำหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

3.2 คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระหนึ่งท่านเพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระประชุมคณะกรรมการ เพื่อส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายบริหารและให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน โดยบริษัทฯ มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดความชัดเจนในการปฏิบัติหน้าที่ของแต่ละตำแหน่ง เพื่อให้มีการถ่วงดุลอำนาจ สามารถสอบทานการบริหารงาน และให้การบริหารจัดการบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและโปร่งใส ดังนี้

3.2.1 คณะกรรมการบริษัท: มีบทบาทสำคัญในการกำหนดทิศทาง นโยบาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลตอบแทนการลงทุนและประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งมีหน้าที่สำคัญในการกำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานของฝ่ายบริหารเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และเป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

3.2.2 ฝ่ายบริหาร: มีหน้าที่รับผิดชอบในการบริหารกิจการให้บรรลุผลสำเร็จและสอดคล้องกับทิศทาง นโยบาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ ตลอดจนทำหน้าที่บริหารจัดการงานประจำวัน และธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย

3.2.3 ประธานกรรมการ: เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย การกำกับดูแลกิจการ ฯลฯ ตามที่ได้กล่าวไว้ในข้อ 1.

3.2.4 ประธานกรรมการบริหาร: มีอำนาจในการกำกับดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริหารภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

3.2.5 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร: เป็นหัวหน้าและผู้นำคณะผู้บริหารของบริษัทฯ ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ทำหน้าที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ โดยบริหารงานตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์ สุจริต และรักษาผลประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น รวมถึงไม่ทำการใดที่มีส่วนได้เสียหรือมีผลประโยชน์ในลักษณะที่ขัดแย้งกับบริษัทฯ และบริษัทย่อย

3.3 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการแต่ละคณะมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยมีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

3.4 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีอำนาจพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ดังนั้น ในการเสนอค่าตอบแทนกรรมการต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นนั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบ จึงให้คณะกรรมการบริษัทนำพาวอร์ดกรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

3.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการทุกท่านมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

3.6 คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบาย และการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย

3.7 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล เพื่อใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทว่าได้ดำเนินการตามแนวปฏิบัติที่ดี (Good Practices) หรือไม่ เพื่อปรับปรุงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และเพื่อทบทวนปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา โดยผลการประเมินจะถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

3.7.1 บริษัทฯ ได้จัดทำแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท (Board Self-Assessment) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยปรับปรุงให้เหมาะสมกับลักษณะธุรกิจและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยแบบประเมิน 2 ชุดดังนี้

3.7.1.1.แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย (รายคณะ)

3.7.1.2.แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล (ประเมินตนเอง)

3.7.2 หลักเกณฑ์ในการประเมิน ครอบคลุมประเด็นสำคัญ ดังนี้

3.7.2.1.โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

3.7.2.2.การประชุมคณะกรรมการบริษัท

3.7.2.3.บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

3.7.2.4.เรื่องอื่น ๆ เช่น ความสัมพันธ์กับฝ่ายบริหาร การพัฒนาตนเองของกรรมการและผู้บริหาร

3.7.3 วิธีการให้คะแนน ในแต่ละหัวข้อประเมิน แบ่งออกเป็น 5 ระดับ ดังนี้

- 0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือ ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
- 1 = ไม่เห็นด้วย หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
- 2 = เห็นด้วย หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
- 4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียิ่ง

ขั้นตอนการประเมิน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมีหน้าที่พิจารณาให้ความเห็นชอบและทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กรรมการทุกท่านประเมินทุกสิ้นปี จากนั้นจะนำมาประมวลผลและจัดทำรายงานสรุปผลการประเมินเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการในแต่ละปีและรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ รวมทั้งหารือถึงแนวทางในการพัฒนาต่อไป

3.8 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้กรรมการแต่ละท่านมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

3.9 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็นประโยชน์ และแต่งตั้งเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท

3.10 คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการจำนวนหนึ่งจากคณะกรรมการบริษัท เป็นสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยสำหรับทำหน้าที่พิเศษ เพื่อเสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ จะมีวาระการดำรงตำแหน่งเช่นเดียวกับคณะกรรมการบริษัทและมีหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

3.10.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

เพื่อทำหน้าที่ต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ และการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

3.10.2 คณะกรรมการบริหาร

เพื่อทำหน้าที่ต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติ และงานบริหารของบริษัทฯ กลั่นกรองนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารงานต่างๆ ของบริษัทฯ การกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ และ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมถึงการตรวจและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

3.10.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (หรือคณะทำงาน หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ในกรณีที่อยู่ระหว่างการจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน)

เพื่อทำหน้าที่ต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมที่ได้รับการเสนอรายชื่อเป็นกรรมการรายใหม่ หรือผู้บริหารระดับสูงและผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการ โดยให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์หรือวิธีการสรรหาและคัดเลือกอย่างมีหลักเกณฑ์และความโปร่งใส เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติ นอกจากนี้ยังมีหน้าที่พิจารณาแนวทาง และกำหนดค่าตอบแทน ให้แก่กรรมการ และผู้บริหารระดับสูงและผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการ โดยให้มีการกำหนดหลักเกณฑ์ หรือวิธีการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผลเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณานุมัติ เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

3.10.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (หรือคณะทำงาน หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย ในกรณีที่อยู่ระหว่างการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง)

เพื่อทำหน้าที่ต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ในการจัดการ และกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ติดตามเพื่อให้อย่างมั่นใจได้ว่าการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบ รวมทั้งการจัดการความ

เสี่ยงในระดับองค์กรของบริษัทฯ มีความเพียงพอเหมาะสม และทันต่อสถานการณ์ เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

3.10.5 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (หรือคณะทำงาน หรือบุคคลที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย ในกรณีที่อยู่ระหว่างการจัดตั้ง คณะกรรมการการกำกับดูแลกิจการที่ดี)

เพื่อทำหน้าที่ต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงการดำเนินงานที่สำคัญและเกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนการดำเนินงานด้านพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ สู่มาตรฐานสากล ทั้งนี้ ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3.11 คณะกรรมการจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

4.1 คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสรรหาและพัฒนาประธานกรรมการบริหารและผู้บริหารระดับสูงที่มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

4.2 คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลทุกระดับที่เหมาะสม

4.3 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารงานของกิจการและอำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการกิจการ เพื่อมิให้เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการควบคุมกิจการอย่างเหมาะสม

4.4 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

5.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยจะส่งเสริมการดำเนินการเพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัทฯ ตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิถีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิเคราะห์ การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

5.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายบริหารประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักและแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของกิจการ และคำนึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่ากิจการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกภาคส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ไว้เป็นส่วนหนึ่งในนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) และจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) และจะเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องและจำเป็นแก่ผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นได้รับทราบอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา

หลักปฏิบัติ 6 : มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

6.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

6.2 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงต้องมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ เพื่อทำหน้าที่ต่างๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงหน้าที่ในการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน การปฏิบัติตามกฎหมาย ความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบ

บัญชี การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ และการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น ทั้งนี้ เป็นไปตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

6.3 คณะกรรมการบริษัทติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทฯ กับฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัทฯ และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควร รวมถึงกำหนดแนวปฏิบัติไว้ในกฎบัตร จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) และนโยบายการใช้ข้อมูลภายในไว้เป็นลายลักษณ์อักษร

6.4 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่ชัดเจน โดยได้สื่อสารในทุกระดับขององค์กรและบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง และคณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีโครงการหรือแนวทางต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

6.5 คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส และกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนไว้ในนโยบายเกี่ยวกับการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิด (Whistle Blower) ทั้งนี้จะจัดให้มีการเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ใน เว็บไซต์ หรือรายงานประจำปีของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

7.1 คณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา รวมทั้งเป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

7.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลเพื่อให้บริษัทฯ มีความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

7.3 หากเกิดภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะทำให้มั่นใจได้ว่ากิจการมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย และความสมเหตุสมผล

7.4 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายจะจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม ในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามกฎบัตร จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี หรืออาจจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสมของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ จะพิจารณาเปิดเผยตามสมควร

7.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดให้มีหน่วยงานผู้ลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่สื่อสารและประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

7.6 คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล ซึ่งนอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น เว็บไซต์ ของบริษัทฯ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน

7.7 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสเป็นส่วนหนึ่งของกฎบัตรและจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ดำเนินการให้มั่นใจได้ว่าผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิพื้นฐานในฐานะผู้ถือหุ้นได้อย่างครบถ้วน เช่น (1) สิทธิใน การซื้อขายหรือโอนหุ้น (2) สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไรของบริษัทฯ (3) สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ หรือเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือโดยวิธีการอื่นใด (4) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเป็นอิสระ เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การพิจารณา

ตอบแทนของกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การจ่ายเงินปันผล การเพิ่มทุนและออกหุ้นใหม่ รวมทั้ง สิทธิในการตั้งคำถามต่อคณะกรรมการ บริษัทเกี่ยวกับรายงานของคณะกรรมการบริษัทและเรื่องอื่นใดที่นำเสนอต่อที่ประชุมเพื่อพิจารณาและอนุมัติ สิทธิในการเสนอวาระการประชุม ล่วงหน้าและการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ โดย กำหนดให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่และแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังต้อง ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือฉ้อโกงสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและกำหนดนโยบายที่เกี่ยวข้องกับ สิทธิผู้ถือหุ้นดังต่อไปนี้

8.1 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ รวมถึง

8.1.1 จะปกป้องและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นขั้นพื้นฐาน ได้แก่ สิทธิการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการมีส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับข่าวสารข้อมูลกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้ง หรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับหรือหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

8.1.2 จะส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในเรื่องต่าง ๆ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ได้แก่ สิทธิในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุม สิทธิในการเสนอบุคคลเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการล่วงหน้า สิทธิในการส่งคำถามต่อที่ประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุม เป็นต้น รวมถึงอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อยในการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท โดยส่งประวัติและหนังสือยินยอมของบุคคลดังกล่าวไปยังประธานกรรมการบริษัท ภายใต้หลักเกณฑ์ระเบียบ และขั้นตอนที่บริษัทฯ กำหนด

8.1.3 จะดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องและเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างน้อย 28 วัน ก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น และจัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

8.1.4 จะสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง โดยได้จัดทำหนังสือมอบฉันทะทั้ง แบบ ก แบบ ข และแบบ ค (แบบมอบฉันทะเฉพาะสำหรับ Custodian) ให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง แต่มีความประสงค์จะใช้สิทธิในการลงคะแนนเสียงโดยวิธีการมอบฉันทะ โดยเสนอให้มีการกรรมการอิสระเข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทนผู้ถือหุ้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิเลือกกรรมการอิสระคนใดคนหนึ่งเป็นผู้รับมอบฉันทะแทนผู้ถือหุ้นได้

8.1.5 จะดเว้นการกระทำใดๆ อันเป็นการละเมิด หรือจำกัดสิทธิ หรือการฉ้อโกงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศของบริษัทฯ ที่ต้องเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ และการเข้าประชุมผู้ถือหุ้น เช่น ไม่นำเสนอเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมอย่างกะทันหัน ไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เป็นต้น

8.1.6 จะอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิต่างๆ เช่น การให้ข้อมูลสำคัญที่เป็นปัจจุบันผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นต้น

8.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน รวมถึง

8.2.1 จะอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ในการประชุมผู้ถือหุ้นและจะละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง บริษัทฯ เปิดโอกาสให้สามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้

8.2.2 จะแจ้งกฎเกณฑ์และวิธีการในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้ถือหุ้นทราบในหนังสือเชิญประชุมและในวันประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ดำเนินการประชุมจะแจ้งกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุมและขั้นตอนการออกเสียงลงมติให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และได้มีการบันทึก การแจ้งกฎเกณฑ์ และขั้นตอนการออกเสียงลงมติดังกล่าวลงในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง

8.2.3 จะจัดการประชุมให้เหมาะสม และจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และแสดงความคิดเห็นได้ โดยประธานกรรมการบริษัท จะสอบถามที่ประชุมในแต่ละวาระ รวมทั้งจัดให้มีการบันทึกข้อซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับวาระการประชุมหรือเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และแสดงความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น รวมทั้งคำชี้แจงของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้บริหารลงในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง

8.2.4 จะดำเนินการประชุมตามลำดับวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม และผู้บริหารที่เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะไม่นำเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมใดๆ ที่ไม่จำเป็นต่อที่ประชุม โดยเฉพาะวาระการประชุมที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาอย่างเพียงพอก่อนการตัดสินใจ

8.2.5 จะสนับสนุนส่งเสริมให้นำเทคโนโลยี เช่น บาร์โค้ด บัตรลงคะแนน หรืออื่นๆ มาใช้กับการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยจะจัดให้มีการเปิดเผยผลการลงคะแนนไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และการงดออกเสียงในแต่ละวาระที่มีการลงคะแนนเสียง

8.2.6 จะจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียง หรือเป็นผู้นับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม เช่น ผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ หรือที่ปรึกษากฎหมาย และเปิดเผยผลการนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงดังกล่าวให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุมด้วย

8.2.7 คณะกรรมการบริษัท เล็งเห็นความสำคัญของการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น จึงสนับสนุนให้กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น

8.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน รวมถึง

8.3.1 จะดูแลให้มีการให้ข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ วาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องตัดสินใจในที่ประชุมผู้ถือหุ้นโดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบตามวาระให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลาสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นในแต่ละครั้ง บริษัทฯ มีนโยบายในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นศึกษาข้อมูลก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนการประชุมผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยมีข้อมูลเหมือนกับข้อมูลในรูปแบบเอกสารที่บริษัทฯ จัดส่งให้ผู้ถือหุ้น

8.3.2 หลังการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง จะดูแลให้มีการรวบรวมเนื้อหาการประชุมซึ่งประกอบด้วย รายละเอียดวาระการประชุม รายชื่อกรรมการที่เข้าร่วมประชุมและลาประชุม มติที่ประชุม การลงคะแนนเสียง ตลอดจนคำถามและความเห็นของผู้ถือหุ้น จัดทำเป็น “รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น” เผยแพร่ขึ้นเว็บไซต์ของบริษัทฯ และจัดส่งให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ และจะเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงมติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระของการประชุมผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด และให้เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ

8.3.3 จะส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นและไม่จำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้า และบริษัทฯ จะไม่นำเสนอเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญเพิ่มเติมระหว่างการประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทฯ จะไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

8.3.4 จะดูแลให้มีการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารและสารสนเทศที่เป็นข้อมูลปัจจุบันผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม : <https://www.rojukissinternational.com/th/governance/policies-and-corporate-documents>

เลขหน้าของลิงก์ : -

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ : มี

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ : การสรรหากรรมการ, การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ, ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ, การพัฒนากรรมการ, การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ, การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การสรรหากรรมการ

ในการแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน จากจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนทั้งหมด 3 ท่าน มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด และตาม Skill Matrix ที่บริษัทฯ ได้กำหนดให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ ดังนี้ 1) ความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ด้านผลิตภัณฑ์ความงามและเครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ ธุรกิจค้าปลีก ธุรกิจต่างประเทศ 2) การตลาด และการบริหารธุรกิจ 3) ด้านเทคโนโลยี 4) การบัญชีและการเงิน 5) กฎหมายที่เกี่ยวข้อง 6) เศรษฐศาสตร์และนโยบายภาครัฐ 7) ความรู้ด้านตลาดเงินและตลาดทุน 8) การกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน เมื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้พิจารณาอย่างครบถ้วนและละเอียดรอบคอบแล้ว จะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ โดยคณะกรรมการบริษัทจะ

พิจารณาถ่วงน้ำหนักด้วยความละเอียดรอบคอบและระมัดระวัง เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้แต่งตั้งเป็นกรรมการมีคุณสมบัติที่เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณานุมัติแต่งตั้งทดแทนกรรมการบริษัทที่ว่างลงและมีวาระการดำรงตำแหน่งมากกว่า 2 เดือน หรือในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการที่ครบวาระหรือแต่งตั้งกรรมการใหม่ทดแทนกรรมการที่ครบวาระการดำรงตำแหน่ง โดยจะนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้ 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง 2) ผู้ถือหุ้นจะใช้คะแนนเสียงที่มีเลือกเพียงบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่ทั้งนี้ต้องไม่เกินจำนวนกรรมการที่พึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ 3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่พึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

การสรรหากรรมการอิสระ

บริษัทฯ กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทให้ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ โดยในการสรรหากรรมการอิสระ บริษัทฯ จะพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติดังต่อไปนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ และบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจจะเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่อายุ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานหรือที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท รวมทั้งพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืนของบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยพิจารณาให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความสำเร็จในการปฏิบัติงานที่เชื่อมโยงกับผลประกอบการและปัจจัยแวดล้อมอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน หรือใกล้เคียงกับบริษัทฯ เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

1. ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2568 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

ตำแหน่ง	อัตราค่าตอบแทน	
	ประธานกรรมการ	กรรมการ
ค่าตอบแทนรายเดือนสำหรับคณะกรรมการบริษัท	15,000	10,000
เบี้ยประชุมรายครั้ง ⁽¹⁾		
- คณะกรรมการบริษัท	17,500	12,500
- คณะกรรมการตรวจสอบ	15,000	10,000
- คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	12,000	7,000
- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	12,000	7,000

หมายเหตุ: ⁽¹⁾ ค่าเบี้ยประชุมกรรมการและกรรมการชุดย่อยจะจ่ายตามที่เข้าประชุมจริง

ทั้งนี้ กรรมการบริหารหรือกรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ จะไม่ได้รับค่าตอบแทนตามรายละเอียดข้างต้น เนื่องจากได้รับค่าตอบแทนในฐานะพนักงานแล้ว

บริษัทฯ ได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการชุดต่างๆ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 2,187,677.421 บาท โดยเป็นค่าตอบแทนในรูปแบบของค่าตอบแทนรายเดือน และค่าเบี้ยประชุม ดังนี้

ชื่อกรรมการ	ตำแหน่งกรรมการ และกรรมการชุดย่อย	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)	ค่าเบี้ยประชุม (บาท)	รวมทั้งสิ้น (บาท)
1 ดร.ลักขณา ลีละยุทธโยธิน	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	180,000.00	122,500.00	302,500.00
2 นางปรารถนา มงคลกุล	รองประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	120,000.00	177,500.00	297,500.00
3 ดร.ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / กรรมการตรวจสอบ	120,000.00	195,000.00	315,000.00
4 นายคณิต สว่างโรต	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน/ กรรมการตรวจสอบ	120,000.00	195,500.00	315,500.00
5 นายภาณุวัฒน์ จุลองความดี	กรรมการอิสระ / กรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	120,000.00	150,500.00	270,500.00
6 ภญ.ปิยวดี สอนสิงห์	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร	120,000.00	94,500.00	214,500.00
7 นายอโณทัย อุดลพินธุ์	กรรมการ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / รองประธานกรรมการบริหาร	120,000.00	122,500.00	242,500.00
8 นางยุพิน มินซิ่ง **	กรรมการอิสระ / กรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน	45,806.45	19,500.00	65,306.45
9 นายคอร์ราโด จาควินโต	กรรมการ / กรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	-	-	-
กรรมการที่ออกระหว่างปี 2568				
1 นางวรวรรณ ไชยกำเนิด **	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง	53,870.97	37,500.00	91,370.97
รวม		999,677.42	1,115,000.00	2,114,677.42

หมายเหตุ

** นางยุพิน มินซิ่ง ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการอิสระ, และกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 14 สิงหาคม 2568 เป็นต้นไป แทนนางวรวรรณ ไชยกำเนิด ซึ่งลาออกเมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2568 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2568 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2568

(2) ค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น

- ไม่มี -

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

ตามบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท (รายละเอียดตามข้อ 7.2.3) รวมทั้งการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ บริษัทฯ กำหนดให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่เป็นผู้คนคนเดียวกัน โดยประธานกรรมการจะทำหน้าที่หัวหน้าของคณะกรรมการในการสนับสนุนการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ แต่จะไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานประจำวันซึ่งเป็นหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยอำนาจหน้าที่ของทั้งสองตำแหน่งแตกต่างกัน ดังนี้

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

- มีบทบาทในการควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัท สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการซักถาม และแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ควบคุมประเด็นในการอภิปรายและสรุปมติในที่ประชุม
- ประธานกรรมการหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการมีหน้าที่เรียกประชุมคณะกรรมการ โดยส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาเพียงพอที่จะศึกษา พิจารณา และตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่าง ๆ ในการประชุมคณะกรรมการ
- สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ ตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบและตามหน้าที่การกำกับดูแลกิจการที่ดี
- ดูแล ติดตามการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
- เป็นประธานในที่ประชุม และเป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียงทั้งสองฝ่ายเท่ากัน

6. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมถึงเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ดูแลการดำเนินงานกิจการ บริหารและปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจ รวมถึงกำกับดูแลและควบคุมการดำเนินงานโดยรวม เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับบริษัท ตลอดจนระเบียบ มติ นโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่อนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้องและขอบเขตอำนาจซึ่งคณะกรรมการกำหนด
2. ติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้มีผลประกอบการที่ดีตามเป้าหมาย รวมถึงรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
3. นำเสนอวิสัยทัศน์ นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัท
4. พัฒนองค์กรให้มีผลการดำเนินงานและผลประกอบการที่ดี และมีการปรับปรุงพัฒนาอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง เพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน
5. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ และบันทึกต่างๆ ภายในบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท และเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ รวมถึงควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของพนักงานให้เป็นไปตามนโยบาย กฎระเบียบต่าง ๆ ด้วยหลักธรรมาภิบาลในการทำธุรกิจ
6. กำหนดโครงสร้างองค์กร พิจารณากำหนดวิธีการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างบุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และผลตอบแทนที่เหมาะสมของพนักงานระดับต่างๆ และมีอำนาจในการประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงลงไปตามลำดับ ซึ่งการกำหนดโครงสร้างองค์กรดังกล่าว ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่นำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท อนุมัติ และมีหน้าที่ดำเนินการให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
7. มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ พิจารณา เปรียบเทียบและอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือการดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ ภายในอำนาจและวงเงินที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติ (Table of Authority)
8. พิจารณาโอกาสในการลงทุน และ/หรือหลักการลงทุนในธุรกิจใหม่ การเลิกธุรกิจ หรือลงทุน หรือร่วมลงทุน โดยทำการศึกษาทางด้านเทคนิคและด้านการเงินอย่างเหมาะสมและครบถ้วน เพื่อประกอบการตัดสินใจ เพื่อนำเสนอและขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมทั้งมีอำนาจดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว
10. มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะบางอย่างแทนได้ ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และ/หรือบริษัทฯ ได้กำหนดไว้ เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการดำเนินงานของบริษัทฯ

การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน พิจารณาจัดทำแผนพัฒนากรรมการ เพื่อสร้างเสริมและพัฒนาความรู้และทักษะแก่คณะกรรมการชุดต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ธุรกิจ สภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย และจริยธรรมธุรกิจ โดยเน้นการฝึกอบรมต่อเนื่อง รวมถึงการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ ทั้งนี้ กรรมการร้อยละ 100 ของจำนวนกรรมการทั้งคณะได้เข้าอบรมหลักสูตรสำหรับกรรมการ (Director Certification Program) และ/หรือ Director Accreditation Program (DAP) ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

หลักสูตร IOD	Directors Certification Program (DCP)	Director Accreditation Program (DAP)	Advanced Audit Committee Program (AAP)	IT Governance and Cyber Resilience Program (ITG)	Ethical Leadership Program (ELP)	Director Leadership Certification Program (DLCP)	Board Nomination and Compensation Program (BNCP)	Successful Formulation & Execution of Strategy How to Develop a Risk Management Plan (SFE)	Strategic Board Master Class (ERP)	Role of the Chairman Program (SBM)	ESG in the Boardroom - A Practical Guide for National Director Conference (RCP)	ESG in the Boardroom - A Practical Guide for National Director Conference (ESG)	National Director Conference (NDC)	R-CF Director Forum (R-DF)	หลักสูตรอื่นๆ	
	(DCP)	(DAP)	(AAP)	(ITG)	(ELP)	(DLCP)	(BNCP)	(SFE)	(ERP)	(SBM)	(RCP)	(ESG)	(NDC)	(R-DF)	ชื่อหลักสูตร	จัดโดย
ดร. สักกธนา ศึกษะโยธิน ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ	2016	-	2018	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	• TLCA Leadership Development Program (LDP) 2560 • Corporate Governance for Directors and Senior Executives (Regulators) State Enterprises and Public Organization class 15/2016	International Institute for Management Development (IMD) King Prajadhipok's Institute
นางปรารถนา มงคลกุล รองประธาน / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	2003	2003	2016	2017	2021	2021	2021	2023	2023	2024	-	-	-	-	• Intellectual Property and International Trade Program 2024 (IP&IT Bar 2024) • International Trade Program 2022 (IT BAR 2022) • Corporate Governance for Directors and Senior Executives (Regulators) State Enterprises and Public Organization class 13/2015 • CMA Leader Program class 6/2008 • AI & Business Workshop • Post- Mortem Workshop "What killed Rojukiss in 2026"	The Central Intellectual Property and International Trade Court The Central Intellectual Property and International Trade Court King Prajadhipok's Institute Capital Market Academy (CMA) Prof Pinnaree, Sasin Sikkha Co.,Ltd., K.Vanee B.
นายอดิษฐ์ สว่างวิจิตร กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ กำกับดูแลกิจการ การบริหารความ เสี่ยง และความยั่งยืน / กรรมการ ตรวจสอบ	2024	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	• CMA Leader Program class 33/2023 • Corporate Governance for Directors and Senior Executives (Regulators) State Enterprises and Public Organization class 25/2022 • AI & Business Workshop • Post- Mortem Workshop "What killed Rojukiss in 2026"	Capital Market Academy (CMA) King Prajadhipok's Institute Prof Pinnaree, Sasin Sikkha Co.,Ltd., K.Vanee B.
ดร.เดชาชัย ตวงรัตนพันธ์ กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ สรรหาและพิจารณาว่าควรเลื่อน / กรรมการตรวจสอบ	2015	-	2018	-	-	-	Yes	-	-	-	Yes	-	-	-	• Director Mentorship Program 2/2025	Thai Institute of Directors (IOD)
นายภาณุวัฒน์ เลิศจางามดี กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหา และพิจารณาว่าควรเลื่อน / กรรมการกำกับดูแลกิจการ การ บริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน	2023	-	-	-	-	-	2024	2023	-	2022	-	2024	2023	2024	• Facilitation Skills Training Program 2024 • AI & Business Workshop • Post- Mortem Workshop "What killed Rojukiss in 2026"	Thai Institute of Directors (IOD) Prof Pinnaree, Sasin Sikkha Co.,Ltd., K.Vanee B.
กฤษฎิยาดี สอนสิงห์ กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร	-	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	• AI & Business Workshop • Post- Mortem Workshop "What killed Rojukiss in 2026"	Prof Pinnaree, Sasin Sikkha Co.,Ltd., K.Vanee B.
นายอภิรักษ์ อดุลพันธ์ กรรมการอิสระ / รองประธาน กรรมการบริหาร / กรรมการสรรหา และพิจารณาว่าควรเลื่อน	2023	2015	-	-	-	-	2021	-	-	-	2020	-	-	-	• AI & Business Workshop • Post- Mortem Workshop "What killed Rojukiss in 2026"	Prof Pinnaree, Sasin Sikkha Co.,Ltd., K.Vanee B.
นายอดิษฐ์ อดุลพันธ์ กรรมการ / กรรมการกำกับดูแล กิจการ การบริหารความเสี่ยง และ ความยั่งยืน / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	2025	2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	• Introduce of Anti-Corruption 2025 • Introduction to ESG: Environmental, Social, and Governance • AI & Business Workshop • Post- Mortem Workshop "What killed Rojukiss in 2026"	UNODC CEO of Fulya Kocak LLC, ESG education & advisory Prof Pinnaree, Sasin Sikkha Co.,Ltd., K.Vanee B.
นายพิเชษฐ์ มินะฮะ กรรมการอิสระ / กรรมการกำกับ ดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน	-	2025	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	• A Key to Corporate Success 2/2025 • AI & Business Workshop • Post- Mortem Workshop "What killed Rojukiss in 2026"	SET Prof Pinnaree, Sasin Sikkha Co.,Ltd., K.Vanee B.

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

ตามที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทุกปี บริษัทฯ จะนำเสนอผลการประเมินการปฏิบัติงานดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาว่าควรเลื่อน แล้วจึงนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ และนำเสนอแนะจากการประเมินผลการปฏิบัติงานมาใช้ในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานต่อไป โดยมีการประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ การประเมินผลคณะกรรมการรายบุคคล และการประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะแบ่งการประเมินเป็น 6 หัวข้อ ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (3) การประชุมคณะกรรมการ (4) พลวัตในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และ (6) การพัฒนากรรมการ

2. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคลแบ่งการประเมินเป็น 5 หัวข้อ ได้แก่ (1) คุณสมบัติส่วนบุคคล (2) ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ (3) การมีส่วนร่วมในการประชุม (4) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ และ (5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

3. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย, บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ รวมทั้งการรายงาน

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ กำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอซื้อและการใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ และบริษัทฯ ได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลงมติหรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทฯ เอง ทั้งนี้ การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ

นอกจากนี้ ในกรณีที่บริษัทย่อย บริษัทฯ กำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทฯ นั้น ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลบริษัทย่อยและ : <https://www.rojukissinternational.com/th/governance/>
บริษัทร่วม policies-and-corporate-documents

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้น : มี

และผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ : ผู้ถือหุ้น, พนักงาน, ลูกค้า, คู่ค้า, เจ้าหนี้, หน่วยงานราชการหรือ
เสีย ภาครัฐ, ชุมชนและสังคม

ผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และนักวิเคราะห์

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทุกรายอย่างเสมอภาคโดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีความตั้งใจปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและดำเนินการใดๆ ด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ยึดถือผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้อง รวมทั้งไม่เปิดเผยข้อมูลลับต่อบุคคลภายนอก นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังตระหนักและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย รวมถึงผู้ลงทุน และนักวิเคราะห์ ในการรับทราบข้อมูลที่จำเป็นเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างครบถ้วนและสม่ำเสมอ โดยได้สื่อสารผลการดำเนินงานและข้อมูลที่จำเป็นผ่านกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ รายละเอียดการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ตามรายละเอียดในหัวข้อ 6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้น : <https://www.rojukissinternational.com/storage/document/policy/kiss-good-corporate-governance-th.pdf>
หน้า
เลขหน้าของลิงก์ : 10

พนักงาน

พนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าสูงสุดของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานและสวัสดิการสังคมอย่างเคร่งครัด และมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีทัศนคติที่ดี มีสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบ มีความภาคภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร และมุ่งมั่นในการทำงานเป็นทีม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการอบรมในหัวข้อที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการทำงาน ให้ความสำคัญกับการดูแลสุขภาพสภาพโดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีแก่พนักงานทุกคน ส่งเสริมเรื่องความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงาน รวมถึงจัดให้มีค่าตอบแทน และสวัสดิการที่เพียงพอ เหมาะสม ทั้งนี้ การพิจารณาค่าตอบแทนของพนักงานจะประเมินจากผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนอย่างเป็นธรรม และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานร้องเรียนกรณีพนักงานไม่ได้รับความเป็นธรรมผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ผู้รับความคิดเห็น หรือผ่านหน่วยงานฝ่ายทรัพยากรบุคคลที่รับเรื่อง เป็นต้น บริษัทฯ มีหน้าที่ดูแลจัดสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัย ถูกสุขลักษณะ และเอื้อต่อการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการที่เกี่ยวกับพนักงาน : <https://www.rojukissinternational.com/storage/document/policy/kiss-good-corporate-governance-th.pdf>
หน้า
เลขหน้าของลิงก์ : 10

ลูกค้า

บริษัทฯ รับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของผลิตภัณฑ์ รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วน และครอบคลุมมากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว รวมทั้งจัดให้มีช่องทางให้กับลูกค้าของบริษัทฯ สามารถแจ้งปัญหาเมื่อพบปัญหาสินค้าเสียหายหรือมีสาเหตุที่นำไปสู่ความไม่พึงพอใจหลังจากการใช้ โดยบริษัทฯ จะให้บริการที่ดีต่อลูกค้าสม่ำเสมอ ซื่อสัตย์สุจริต และชี้แจงให้ลูกค้าทราบถึงสิทธิพึงมีและรักษาผลประโยชน์ของลูกค้า

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการที่เกี่ยวกับลูกค้า : <https://www.rojukissinternational.com/storage/document/policy/kiss-good-corporate-governance-th.pdf>
หน้า
เลขหน้าของลิงก์ : 11

คู่ค้า

ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและมีความเท่าเทียมกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ เหมาะสม เป็นธรรม และได้ประโยชน์ทั้งสองฝ่าย มีการพัฒนาอย่างยั่งยืน และเป็นคู่ค้าในระยะยาวกับบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเลือกทำธุรกิจกับคู่ค้าจากเงื่อนไขต่างๆ เช่น เงื่อนไขด้านราคา คุณภาพ การควบคุมและป้องกันสิ่งแวดล้อม ความเชี่ยวชาญด้านเทคนิค การปฏิบัติตามกฎหมาย ความน่าไว้วางใจ และยึดมั่นในสิ่งที่ถูกต้อง นอกจากนี้ บริษัทฯ จะปฏิบัติงานและดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าของบริษัทฯ โดยยึดหลักจริยธรรม ยึดถือปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขทางการค้าต่างๆ อย่างเคร่งครัด เก็บรักษาข้อมูลความลับของคู่ค้าและไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปใช้แสวงหาผลประโยชน์ของตนเองและพวกพ้อง เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากคู่ค้า

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการที่เกี่ยวกับลูกค้า : <https://www.rojukissinternational.com/storage/document/policy/kiss-good-corporate-governance-th.pdf>

เลขหน้าของลิงก์ : 11

เจ้าหน้าที่

สร้างความสัมพันธ์และปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือและไว้วางใจซึ่งกันและกัน และมีหน้าที่รับผิดชอบ เอาใจใส่ และให้ความสำคัญต่อเงื่อนไขต่างๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับเจ้าหน้าที่อย่างดีที่สุด

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการที่เกี่ยวกับเจ้าหน้าที่ : <https://www.rojukissinternational.com/storage/document/policy/kiss-good-corporate-governance-th.pdf>

เลขหน้าของลิงก์ : 11

หน่วยงานราชการหรือภาครัฐ

ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้กำหนดไว้ และสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานราชการ ในโอกาสต่างๆ ที่เหมาะสม นอกจากนี้ จะยึดมั่นในการจำหน่ายสินค้าผลิตภัณฑ์ที่ดี มีคุณภาพมาตรฐาน และเป็นไปตามกฎหมาย รวมถึง จะปฏิบัติต่อภาครัฐและหน่วยงานราชการต่างๆ อย่างมีความเป็นกลางทางการเมืองตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตร จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการที่เกี่ยวกับหน่วย : <https://www.rojukissinternational.com/storage/document/policy/kiss-good-corporate-governance-th.pdf>

เลขหน้าของลิงก์ : 12

ชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ตระหนักและมีจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ จึงดำเนินธุรกิจภายใต้แนวคิดในการสร้างคุณค่าร่วมกันระหว่างภาครัฐกิจและสังคม และให้ความสำคัญกับการรักษาสังแวดล้อม โดยส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อช่วยลดการใช้พลังงานตลอดจนดูแลป้องกันมิให้เกิดความเสียหายต่อคุณภาพชีวิตของสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ บริษัทฯ และพนักงานยึดมั่นปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจ อย่างรับผิดชอบ และเป็นประโยชน์แก่สังคมและชุมชน และประพฤติปฏิบัติต่อชุมชนที่อาศัยอยู่ใกล้เคียงด้วยความเป็นมิตร ให้ความช่วยเหลือ และสนับสนุนพัฒนาชุมชนให้มีความเป็นอยู่ที่ดี ตลอดจนรับผิดชอบต่อการค้าดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างเป็นธรรมและมีความเท่าเทียมกัน และเพื่อส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการที่เกี่ยวกับชุมชน : <https://www.rojukissinternational.com/storage/document/policy/kiss-good-corporate-governance-th.pdf>

เลขหน้าของลิงก์ : 11

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ : มี

บริษัทฯ มีหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจเพราะตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้ถือหุ้น ลูกค้า เจ้าหนี้ คู่ค้า สาธารณะและสังคมโดยรวมอย่างโปร่งใส เหมาะสม เสมอภาคและเป็นธรรม โดยยึดแนวทางในการปฏิบัติงานในฐานะตัวแทนของบริษัทฯ ดังนี้

6.2.1 ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และนักวิเคราะห์

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทุกรายอย่างเสมอภาคโดยคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีความตั้งใจปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและดำเนินการใดๆ ด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม ยึดถือผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ไม่ใช่ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้อง รวมทั้งไม่เปิดเผยข้อมูลลับต่อบุคคลภายนอก นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังตระหนักและเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกราย รวมถึงผู้ลงทุน และนักวิเคราะห์ ในการรับทราบข้อมูลที่จำเป็นเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างครบถ้วนและสม่ำเสมอ โดยได้สื่อสารผลการดำเนินงานและข้อมูลที่จำเป็นผ่านกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทฯ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

6.2.2 พนักงาน

พนักงานเป็นทรัพยากรอันมีค่าสูงสุดของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยแรงงานและสวัสดิการสังคมอย่างเคร่งครัด และมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีทัศนคติที่ดี มีสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบ มีความภาคภูมิใจและเชื่อมั่นในองค์กร และมุ่งมั่นการทำงานเป็นทีม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการอบรมในหัวข้อที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการทำงาน ให้ความสำคัญกับการดูแลสุขภาพโดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปีแก่พนักงานทุกคน ส่งเสริมเรื่องความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงาน รวมถึงจัดให้มีค่าตอบแทน และสวัสดิการที่เพียงพอ เหมาะสม ทั้งนี้ การพิจารณาค่าตอบแทนของพนักงานจะประเมินจากผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคนอย่างเป็นธรรม และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งระยะสั้นและระยะยาว เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานร้องเรียนกรณีพนักงานไม่ได้รับความเป็นธรรมผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ผู้รับความคิดเห็น หรือผ่านหน่วยงานฝ่ายทรัพยากรบุคคลที่รับเรื่อง เป็นต้น บริษัทฯ มีหน้าที่ดูแลจัดสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัย ถูกสุขลักษณะ และเอื้อต่อการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ

6.2.3 ลูกค้า

บริษัทฯ รับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของผลิตภัณฑ์ รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วนและครอบคลุมมากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้างภาพพจน์ให้แกลูกค้าในระยะยาว รวมทั้งจัดให้มีช่องทางให้กับลูกค้าของบริษัทฯ สามารถแจ้งปัญหาเมื่อพบปัญหาสินค้าเสียหายหรือมีสาเหตุที่นำไปสู่ความไม่พึงพอใจหลังจากการใช้ โดยบริษัทฯ จะให้บริการที่ดีต่อลูกค้าสม่ำเสมอ ซื่อสัตย์สุจริต และชี้แจงให้ลูกค้าทราบถึงสิทธิพึงมีและรักษาผลประโยชน์ของลูกค้า

6.2.4 เจ้าหนี้

สร้างความสัมพันธ์และปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือและไว้วางใจซึ่งกันและกัน และมีหน้าที่รับผิดชอบ เอาใจใส่ และให้ความสำคัญต่อเงื่อนไขต่างๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้อย่างดีที่สุด

6.2.5 คู่ค้า

ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและมีความเท่าเทียมกัน เพื่อให้มั่นใจว่าการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ เหมาะสม เป็นธรรม และได้ประโยชน์ทั้งสองฝ่าย มีการพัฒนาอย่างยั่งยืน และเป็นคู่ค้าในระยะยาวกับบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเลือกทำธุรกิจกับคู่ค้าจากเงื่อนไขต่างๆ เช่น เงื่อนไขด้านราคา คุณภาพ การควบคุมและป้องกันสิ่งแวดล้อม ความเชี่ยวชาญด้านเทคนิค การปฏิบัติตามกฎหมาย ความน่าไว้วางใจ และยึดมั่นในสิ่งที่ถูกต้อง นอกจากนี้ บริษัทฯ จะปฏิบัติงานและดำเนินธุรกิจกับคู่ค้าของบริษัทฯ โดยยึดหลักจริยธรรม ยึดถือปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง และเงื่อนไขทางการค้าต่างๆ อย่างเคร่งครัด เก็บรักษาข้อมูลความลับของคู่ค้าและไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปใช้แสวงหาผลประโยชน์ของตนเองและพวกพ้อง เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากคู่ค้า

6.2.6 ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักและมีจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ จึงดำเนินธุรกิจภายใต้แนวคิดในการสร้างคุณค่าร่วมกันระหว่างภาคธุรกิจและสังคม และให้ความสำคัญกับการรักษาสังแวดล้อม โดยส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อช่วยลดการใช้พลังงานตลอดจนดูแลป้องกันมิให้เกิดความเสียหายต่อคุณภาพชีวิตของสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้บริษัทฯ และพนักงานยึดมั่นปฏิบัติตนในการดำเนินธุรกิจ อย่างรับผิดชอบ และเป็นประโยชน์แก่สังคมและชุมชน และประพฤติปฏิบัติต่อชุมชนที่อาศัยอยู่ใกล้เคียงด้วยความเป็นมิตร ให้ความช่วยเหลือ และสนับสนุนพัฒนาชุมชนให้มีความเป็นอยู่ที่ดี ตลอดจนรับผิดชอบต่อการค้าของบริษัทฯ อย่างเป็นธรรมและมีความเท่าเทียมกัน และเพื่อส่งเสริมการพัฒนาอย่างยั่งยืน

6.2.7 ภาครัฐและ/หรือ หน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง

ดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้กำหนดไว้ และสนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ของหน่วยงานราชการ ในโอกาสต่างๆ ที่เหมาะสม นอกจากนี้ จะยึดมั่นในการจำหน่ายสินค้าผลิตภัณฑ์ที่ดี มีคุณภาพมาตรฐาน และเป็นไปตามกฎหมาย รวมถึง จะปฏิบัติต่อภาครัฐและหน่วยงานราชการต่างๆ อย่างมีความเป็นกลางทางการเมืองตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตร จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นอกจากนี้ จะจัดให้มีช่องทางรับข้อร้องเรียน และ/หรือแสดงความคิดเห็น โดยส่งไปรษณีย์มาที่สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ และกำหนดให้มีการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสโดยการไม่เปิดเผยแต่จะเก็บข้อมูลต่างๆ ของผู้แจ้งเบาะแสเป็นความลับ โดยในเบื้องต้นฝ่ายตรวจสอบภายในจะทำการรวบรวมสรุปเรื่องดังกล่าวแล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาพิสูจน์หาข้อเท็จจริง หากพบว่าเป็นข้อมูลที่กระทบต่อบริษัทฯ จะต้องนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : <https://www.rojukissinternational.com/storage/document/policy/kiss-code-of-conduct-th.pdf>

เลขหน้าของลิงก์ : -

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์, การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน, การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน, การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์, การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ, การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ, การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน, การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ, การจัดการสิ่งแวดล้อม, สิทธิมนุษยชน, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ มีนโยบายขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผลและเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยกำหนดให้บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และ/หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ทราบ และไม่มีอำนาจอนุมัติในรายการที่ตนมีส่วนได้เสียดังกล่าว

บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการรายใดมีส่วนได้เสียในธุรกรรมใดที่ทำกับบริษัทฯ หรือมีส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยที่เพิ่มขึ้นหรือลดลง ให้กรรมการรายดังกล่าวแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า นอกจากนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบให้บุคคลใดๆ จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งอาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือ

บริษัทย่อยของบริษัทฯ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้

บริษัทฯ มีนโยบายในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่สอดคล้องกับกฎหมาย ตลอดจนข้อบังคับของสำนักงานก.ล.ต. คณะกรรมการก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะเปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเกี่ยวกับกรณีที่มีความขัดแย้ง หรืออาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท ดังนี้

- บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงทุกรายจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียครั้งแรก และเลขานุการบริษัท ได้จัดส่งรายงานส่วนได้เสียให้แก่ประธานกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบแล้ว ทั้งนี้ หากมีการเปลี่ยนแปลงการมีส่วนได้เสีย เลขานุการบริษัทจะรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้จัดทำรายงานการมีส่วนได้เสีย 2 ครั้งต่อปี
- บริษัทฯ ไม่มีกรณีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องทำผิดเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องทำผิดเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ลิงก์การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : <https://www.rojukissinternational.com/storage/document/policy/kiss-conflict-of-interest-th.pdf>

เลขหน้าของลิงก์ : -

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้เล็งเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาลและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้ง มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย โดยการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และสามารถตรวจสอบได้ บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและพัฒนาสู่องค์กรแห่งความยั่งยืน โดยได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2563 ในวันที่ 22 มิถุนายน 2563 และในปี 2568 ได้รับการทบทวนโดยคณะกรรมการบริษัท สรุปสาระสำคัญได้ดังต่อไปนี้

- ไม่กระทำการผิดกฎหมายใดๆ ที่เป็นการแสดงถึงเจตนาว่าเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบน แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐและเอกชน หรือผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจหรือข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน หรือเพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงไม่เรียกรับและจ่ายสินบนกับบุคคลอื่นใดที่ตนได้เข้าไปติดต่อด้าน รวมทั้งหน่วยงานราชการ เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์ในทางมิชอบ
- ไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
- บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองบุคคลที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน หรือแจ้งเบาะแสเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันให้กับบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้ในนโยบาย
- ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นการกระทำความผิดจรรยาบรรณ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบว่าด้วยวินัยพนักงานของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้ และอาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้ โดยฝ่ายบุคคลจะเป็นผู้รับผิดชอบในการเผยแพร่ ให้ความรู้และทำความเข้าใจกับบุคคลที่ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว
- บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ ทั้งด้านการเงินและการบัญชี การเก็บบันทึกข้อมูล และอื่นๆ รวมทั้งจัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันมิให้มีการทุจริตคอร์รัปชัน
- จัดให้มีการสื่อสารและเผยแพร่ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้บุคลากรของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบุคคลภายนอกผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การปฐมนิเทศกรรมการและพนักงานใหม่ การติดประกาศในบอร์ดประชาสัมพันธ์ เว็บไซต์ของบริษัทฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี เป็นต้น เพื่อให้ทราบถึงรูปแบบการทุจริตคอร์รัปชันต่างๆ ความเสี่ยงจากการมีส่วนเกี่ยวข้องในการทุจริตคอร์รัปชัน และวิธีการแจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องทราบและน่านโยบายไปปฏิบัติ

การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยมาตรฐานสูงสุดภายใต้จริยธรรม ความโปร่งใส และความซื่อสัตย์สุจริต นโยบายการแจ้งเบาะแสดังนี้จัดทำขึ้นเพื่อเป็นกลไกในการรับแจ้งข้อมูลหรือข้อร้องเรียนที่ปลอดภัยและจะถูกเก็บเป็นความลับ สำหรับพนักงานและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในการรายงานหรือแจ้งเบาะแสดการกระทำที่น่าสงสัยว่าจะเป็นการกระทำผิดกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ นโยบายภายใน หรือการละเมิดสิทธิมนุษยชน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าเรื่องที่ถูกรายงานจะได้รับการดำเนินการอย่างเป็นธรรมและผู้แจ้งเบาะแสดจะได้รับความคุ้มครองและปราศจากการตอบโต้

ข้อร้องเรียนต่างๆ จะถูกเก็บเป็นความลับ และจะนำเสนอต่อประธานกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ผู้แจ้งเบาะแสดสามารถแจ้งข้อร้องเรียนหรือข้อมูลผ่านช่องทางดังต่อไปนี้:

- อีเมล: whistleblowing@rojukiss.com
- ส่งเรื่องที่แจ้งมายัง

ประธานกรรมการบริษัท หรือประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท โรจูคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

100/8, 100/51-54 อาคารว่องวานิชคอมเพล็กซ์ ปี ชั้นที่ 12, 19

ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

ลิงก์การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน : <https://www.rojukissinternational.com/th/governance/whistleblowing-channel>

การป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทฯ มีการบริหารงานโดยยึดถือแนวทางปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และให้ความสำคัญกับการดูแลการใช้อข้อมูลภายในให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล ความซื่อสัตย์สุจริตในการดำเนินธุรกิจ และเพื่อให้แน่ใจว่านักลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทฯ มีความเชื่อมั่นและได้รับข้อมูลที่เชื่อถือได้อย่างเท่าเทียมและทันทั่วทั้งที่ บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการรักษาความลับ การรักษาข้อมูล และการใช้อข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยบุคลากรทุกระดับขององค์กรมีหน้าที่ต้องทราบถึงขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล เพื่อปกป้องข้อมูลอันเป็นความลับและปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความลับของข้อมูลดังกล่าวเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงกำหนดประเภทความลับของข้อมูล โดยเอกสารและข้อมูลที่เป็นความลับจะต้องได้รับการดูแลด้วยวิธีการเฉพาะ สามารถเข้าถึงได้โดยฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ทั้งฝ่ายจัดทำข้อมูลและฝ่ายที่ใช้ข้อมูล

นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการรักษาและปกปิดข้อมูลลูกค้าและข้อมูลทางการค้าไว้เป็นความลับ ต้องไม่เปิดเผยความลับของลูกค้าต่อพนักงานของบริษัทฯ และบุคคลภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่ต้องเปิดเผยข้อมูลความลับต่อสาธารณชนต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายใน และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานที่อยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทฯ จะถูกห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงเวลาที่กำหนด โดยบริษัทฯ ถือปฏิบัติมาตั้งแต่การจัดตั้งการเงินประจำปี 2563 ซึ่งเป็นการรายงานงบการเงินงวดแรกตั้งแต่บริษัทฯ ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเลขานุการบริษัทและฝ่ายทรัพยากรบุคคล จะแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานทุกคนซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทฯ รับทราบช่วงเวลากារห้ามซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ อย่างชัดเจนล่วงหน้า โดยให้รวมถึงการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ โดยตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่ว่าจะเป็นการซื้อขายโดยตรงหรือทางอ้อม (เช่น Nominee หรือการถือผ่านกองทุนส่วนบุคคล) ในระหว่างช่วงเวลาที่บริษัทฯ จะมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัทฯ เช่น 1 เดือนก่อนวันเปิดเผยข้อมูลงบการเงินหรือผลการดำเนินงานถึงวันที่บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลงบการเงินหรือผลการดำเนินงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ

แล้ว 1 วัน เพื่อให้ข้อมูลนั้นเผยแพร่ต่อสาธารณชนอย่างทั่วถึงก่อน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายและอาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้ ตลอดจนอาจถูกบริษัทฯ พิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้าง พันสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออกหรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น

พร้อมกันนี้ บริษัทฯ ยังมีการติดตามและศึกษากฎระเบียบ ข้อบังคับ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่างๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปอยู่เสมอ และแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รับทราบ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด

ทั้งนี้ ผลการดำเนินงาน เกี่ยวกับการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน ปี 2568 **ไม่**มีการเกิดกรณีการทำผิดเกี่ยวกับการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน

ลิงก์การป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ : <https://www.rojukissinternational.com/storage/document/policy/kiss-inside-information-th.pdf>

การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

ในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังในเรื่องดังต่อไปนี้

3.1 การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลาง โดยไม่อิงกับการเมืองไม่ว่าในกรณีใดๆ จึงไม่มีนโยบายให้การสนับสนุนทางการเงินไม่ว่าจะเป็นทางการเงินหรือทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่ได้ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ เข้าร่วมกิจกรรมทางการเงินอันดำเนินการภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่ต้องเข้าร่วมในนามส่วนตัวและไม่พาดพิงบริษัทฯ ในทางเสียหาย

3.2 การบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน

บริษัทฯ สามารถบริจาคเพื่อการกุศลทั้งในรูปแบบของการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน หรือรูปแบบอื่นๆ เช่น การให้ความรู้ เป็นต้น และอาจเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมตอบแทนสังคม โดยไม่มีการเรียกร้องผลประโยชน์ตอบแทนจากผู้รับบริจาคและโดยมิได้มุ่งหวังผลตอบแทนทางธุรกิจ ส่วนการให้การสนับสนุน ไม่ว่าจะเป็นเงินหรือทรัพย์สินแก่กิจกรรมหรือโครงการใด บริษัทฯ จะต้องดำเนินการด้วยความโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย ผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบของบริษัทฯ ทั้งนี้ การให้การสนับสนุนต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อการประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมธุรกิจ และภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ และไม่เป็นการให้สินบน ทั้งนี้ การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน ต้องมีหลักฐานที่ชัดเจนและเชื่อถือได้ เพื่อให้มั่นใจว่า การบริจาคและการให้เงินสนับสนุนนั้นไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน

3.3 ขອງขวัญและค่าใช้จ่ายเลี้ยงรับรอง

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน สามารถรับหรือจ่ายเงินเป็นค่าของของขวัญและค่าเลี้ยงรับรองได้ ในกรณีที่มีความชัดเจนและเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตามปกติหรือตามธรรมเนียมปฏิบัติหรือตามเทศกาล โดยไม่ส่งผลกระทบต่อหรือการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรืออาจเป็นช่องทางในการคอร์รัปชัน ทั้งนี้ ต้องเป็นไปตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนด ไม่เป็นการขัดหรือแย้งตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องประกาศกำหนด ไม่เป็นการกระทำเพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบใดๆ ผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่างชัดเจนหรือแอบแฝงเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ อีกทั้งประเภทและมูลค่ามีความสมเหตุสมผล ถูกต้องตามกาลเทศะ

ในกรณีที่มีการร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชันใดๆ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการรับเรื่อง หาข้อมูล และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทให้ร่วมกันพิจารณาและกำหนดโทษทางวินัยตามที่เห็นสมควร ทั้งนี้ หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย ผู้กระทำผิดอาจจะต้องได้รับโทษทางกฎหมายด้วย โดยคำตัดสินของประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบถือเป็นอันสิ้นสุด

ลิงก์การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ : <https://www.rojukissinternational.com/storage/document/policy/kiss-anti-corruption-th.pdf>

เลขหน้าของลิงก์ : 3-6

การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ

บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องและที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตร จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) เป็นกรอบแนวทางในการดำเนินธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหารทุกระดับ พนักงานทุกคน และทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง โดยมีรายละเอียดดังนี้

ข้อพึงปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

- 1.1 ดำเนินธุรกิจให้ถูกต้องตามกฎหมาย
 - (ก) บริษัทฯ ต้องดำเนินธุรกิจให้ถูกต้องตามกฎหมาย
 - (ข) บริษัทฯ ต้องส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือและปฏิบัติตามกฎหมาย
- 1.2 ดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อระบบเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
 - (ก) บริษัทฯ พึงดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อระบบเศรษฐกิจโดยรวม
 - (ข) บริษัทฯ พึงดำเนินธุรกิจที่ไม่ขัดต่อขนบธรรมเนียม จารีตประเพณี หรือไม่เกิดความเสียหายต่อสังคม
 - (ค) บริษัทฯ พึงรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน รวมถึงสนับสนุนให้ความช่วยเหลือกิจกรรมที่มีส่วนร่วมในการสร้างสรรค์สังคมและสิ่งแวดล้อม

ข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ

กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ พึงปฏิบัติตนเพื่อให้เป็นไปตามหลักจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ โดยปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามกฎ ระเบียบวัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ และมติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งต้องยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

ลิงก์การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ : <https://www.rojukissinternational.com/storage/document/policy/kiss-code-of-conduct-th.pdf>

เลขหน้าของลิงก์ : 2-3

การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน

แนวทางการเก็บรักษาข้อมูลภายใน

1. กำหนดลำดับชั้นความลับของข้อมูล ข้อมูลภายในเป็นข้อมูลลับทางการค้า จึงต้องป้องกันมิให้มีการเปิดเผยข้อมูลภายในต่อบุคคลภายนอก ข้อมูลเหล่านี้อาจแบ่งลำดับชั้นความลับเป็นหลายลำดับตามความสำคัญ ได้แก่ ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ ข้อมูลลับมาก ทั้งนี้ การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันต้องอยู่ในกรอบของหน้าที่และความรับผิดชอบที่ตนได้รับมอบหมายเท่านั้น
2. การให้ข้อมูลข่าวสารแก่บุคคลภายนอก การเปิดเผยข้อมูลความลับต่อสาธารณชนต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารอาจจะเป็นผู้ตอบเองในกรณีที่ข้อมูลมีนัยสำคัญมาก หรืออาจมอบหมายให้ผู้รับผิดชอบเป็นผู้ให้ข้อมูลแก่สาธารณชน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะมีผู้ทำหน้าที่เผยแพร่ข้อมูลแก่สาธารณชน ซึ่งรับผิดชอบงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์และการติดต่อกับหน่วยงานด้านการลงทุนในโครงการต่างๆ โดยจะประสานงานกับหน่วยงานภายในที่เป็นเจ้าของข้อมูล
3. การแสดงความเห็นแก่บุคคลภายนอก บุคลากรของบริษัทฯ จะไม่ตอบคำถามหรือแสดงความเห็นแก่บุคคลภายนอกอื่นใด เว้นแต่จะมีหน้าที่หรือได้รับมอบหมายให้ตอบคำถามเหล่านั้น หากไม่มีหน้าที่หรือได้รับมอบหมาย บุคลากรจะปฏิเสธการแสดงความเห็นต่างๆ ด้วยความสุภาพ

แนวทางปฏิบัติในการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ จะให้ความรู้แก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าของบริษัทฯ และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เกี่ยวกับหน้าที่ในการจัดทำ เผยแพร่ และนำเสนอรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กึ่งกันด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหลักเกณฑ์ ประกาศ และคำสั่งต่างๆ ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. ตลอดจนตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่เกี่ยวข้อง ("กฎหมายหลักทรัพย์ฯ") รวมถึงบทกำหนดโทษที่เกี่ยวข้องตามกฎหมาย

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าของบริษัทฯ และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ มีหน้าที่จัดทำ เผยแพร่ และนำเสนอรายงานการถือและการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรสหรือผู้

ที่อยู่กันด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตามกฎหมายหลักทรัพย์ มายังเลขานุการบริษัท ก่อนนำส่งสำนักงาน ก.ล.ต. ทุกครั้ง โดยให้จัดทำและนำส่งภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ และ/หรือผู้บริหาร หรือรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญและความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ตามแนวทางการดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนั้น เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย บริษัทฯ จึงกำหนดมาตรการเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ เพื่อก่อให้เกิดความเสมอภาคและยุติธรรมในการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ อันเป็นการเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย บริษัทฯ กำหนดเป็นข้อห้ามมิให้บุคลากรทุกระดับของบริษัทฯ ดังที่ได้กล่าวข้างต้น รวมถึงสมาชิกครอบครัวของบุคลากรดังกล่าวทุกคนที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัทฯ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์และที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน ใช้ข้อมูลดังกล่าว ไม่ว่าจะทำเพื่อ

(ก) การซื้อหรือขายหลักทรัพย์ ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น เว้นแต่กฎหมายจะกำหนดให้ทำได้ หรือ

(ข) เปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลอื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าด้วยวิธีใดโดยรู้หรือควรรู้ว่าผู้รับข้อมูลอาจนำข้อมูลนั้นไปใช้ประโยชน์ในการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น เว้นแต่เป็นการกระทำในลักษณะที่ไม่ได้เป็นการเอาเปรียบบุคคลอื่น หรือในลักษณะตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด หรือ

(ค) ชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ ขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขายหุ้นของ บริษัทฯ ไม่ว่าจะด้วยตนเองหรือผ่านนายหน้า ทั้งนี้ ไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะกระทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทฯ ดังกล่าวข้างต้นและสมาชิกครอบครัวของบุคลากรนั้นนำข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าของหลักทรัพย์และที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำการดังกล่าวโดยตนเองได้รับประโยชน์ตอบแทน บริษัทฯ จะถือว่าการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ดังกล่าวข้างต้นเป็นการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อเก็งกำไรหรือสร้างความได้เปรียบให้กับกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง ซึ่งถือเป็นการกระทำความผิดตามกฎหมายและถือเป็นความผิดทางวินัย

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพิ่มเติม โดยการกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าของบริษัทฯ ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าหลักทรัพย์ ต้องงดทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่การเงินหรือเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและสถานะของบริษัทฯ จนกว่าบริษัทฯ จะได้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนแล้ว โดยบริษัทฯ จะแจ้งให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าของบริษัทฯ **งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ** อย่างเป็นทางการอย่างน้อย 30 วันล่วงหน้าก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน และควรอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

นอกจากนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ของบริษัทฯ และแนวทางการใช้ข้อมูลภายในของกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด รวมถึงกฎเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการตามนโยบายเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน ดังนี้

- เลขานุการบริษัทจะแจ้งเป็นอีเมลไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ทราบช่วงระยะเวลา Blackout Period โดยไม่พบว่าการ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการซื้อขาย
- ในปี 2568 **ไม่มี**กรณีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัทกระทำความผิดเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

ลิงก์การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน : <https://www.rojukissinternational.com/storage/document/policy/kiss-inside-information-th.pdf>

เลขหน้าของลิงก์ : 1-3

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

เพื่อให้การปฏิบัติตามนโยบายเป็นไปด้วยความเรียบร้อย บริษัทฯ มีมาตรการป้องกันความปลอดภัยระบบคอมพิวเตอร์และข้อมูลสารสนเทศดังต่อไปนี้

1. พึงใช้งานคอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยการกระทำผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
2. จำกัดการเข้าถึงข้อมูลที่ไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ โดยให้รับรู้ได้เฉพาะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเท่าที่จะทำได้ และเปิดเผยต่อพนักงานของบริษัทฯ ตามความจำเป็นเพียงเท่าที่ต้องทราบเท่านั้น และแจ้งให้พนักงานทราบว่าป็นสารสนเทศที่เป็นความลับและมีข้อจำกัดในการนำไปใช้
3. ห้ามมีการเปลี่ยนแปลง ทำซ้ำ ลบทิ้ง หรือทำลายข้อมูลของบริษัทฯ รวมถึงห้ามเปิดเผยข้อมูลที่อยู่ในระบบข้อมูลของบริษัทฯ โดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัทฯ
4. จัดระบบรักษาความปลอดภัยในที่ทำงานเพื่อป้องกันการเข้าถึงและการใช้แฟ้มข้อมูลและเอกสารลับ
5. พึงปกป้องดูแลรักษาบัญชีชื่อผู้ใช้งาน (Username) และรหัสผ่าน (Password) ห้ามใช้ร่วมกับผู้อื่น ห้ามการเผยแพร่ แจกจ่าย หรือทำให้ผู้อื่นล่วงรู้
6. ห้ามใช้อีเมลของบริษัทฯ ในการส่งต่อข้อความหรือรูปภาพที่ไร้สาระ ทำให้เสื่อมเสีย หรือหยาบคาย ลามก ชั่วช้า ก่อความ สร้างความรำคาญให้กับผู้อื่น หรือสิ่งที่ขัดต่อกฎหมาย
7. เจ้าของข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะจะต้องกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดยเคร่งครัด
8. การดำเนินงานและจัดการด้านความปลอดภัยด้านสารสนเทศจะต้องสอดคล้องกับกฎหมาย ข้อกำหนดจากหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับและภาระผูกพันในสัญญา
9. กรณีที่บุคคลหรือหน่วยงานภายนอกเข้าถึงระบบและข้อมูลสารสนเทศ จะต้องเป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์และประโยชน์กับธุรกิจเท่านั้น และจะต้องมีข้อกำหนดของสัญญาเพื่อป้องกันความปลอดภัยของระบบสารสนเทศและบุคคลหรือหน่วยงานภายนอกดังกล่าวจะต้องเข้าถึงระบบและข้อมูลได้เมื่อได้รับอนุญาตจากบริษัทฯ เท่านั้น

ลิงก์การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ : <https://www.rojukissinternational.com/storage/document/policy/kiss-inside-information-th.pdf>

เลขหน้าของลิงก์ : 4

การจัดการสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ บูรณาการความยั่งยืนในสี่มิติหลัก ได้แก่ ด้านสิ่งแวดล้อม ด้านสังคม ด้านการกำกับดูแล และด้านเศรษฐกิจ โดยมุ่งมั่นที่จะมีผลการดำเนินงานที่สามารถวัดผลได้ การรายงานที่โปร่งใส และการพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง

ด้านสิ่งแวดล้อม

1. สนับสนุนการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมเพื่อผลักดันให้เกิดความยั่งยืน
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความใส่ใจต่อสิ่งแวดล้อมโดยบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศจากการดำเนินธุรกิจ
3. ส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดห่วงโซ่คุณค่า (การจัดหาผลิตภัณฑ์ การจัดเก็บ การขนส่ง และการจัดจำหน่าย) ด้วยการร่วมพัฒนาและสร้างสรรค์กับพันธมิตรที่มีเป้าหมายในการบรรเทาผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

สิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการเคารพและส่งเสริมสิทธิมนุษยชนในทุกด้านของการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ ตระหนักถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ที่มีอยู่ในตัวบุคคลทุกคน และให้คำมั่นว่าจะดำเนินธุรกิจโดยสอดคล้องกับหลักการแห่งสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (UN Guiding Principles on Business and Human Rights) ปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (Universal Declaration of Human Rights) อนุสัญญาหลักขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ (ILO Core Conventions) รวมถึงกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของประเทศไทย

บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการเคารพสิทธิมนุษยชนเป็นปัจจัยพื้นฐานที่สำคัญของการเติบโตอย่างยั่งยืน การดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ และความสำเร็จในระยะยาวของบริษัทฯ ในอุตสาหกรรมผลิตภัณฑ์ดูแลผิวและผลิตภัณฑ์ส่วนบุคคล

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินการด้านสิทธิมนุษยชน ดังนี้

1. การไม่เลือกปฏิบัติและการให้โอกาสอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ สนับสนุนสถานที่ทำงานที่ปราศจากการเลือกปฏิบัติ การคุกคามหรือล่วงละเมิด หรืออคติในทุกรูปแบบไม่ว่าจะมาจากเชื้อชาติ เพศ อายุ ศาสนา ความพิการ รสนิยมทางเพศ สัญชาติ หรือสถานะอื่นใด โดยการตัดสินใจในการจ้างงานจะยึดตามคุณสมบัติ ความสามารถ และความต้องการของธุรกิจเป็นหลัก

2. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและไม่ใช้แรงงานบังคับในทุกรูปแบบ หรือห้ามใช้แรงงานเด็ก

บริษัทฯ ห้ามมิให้มีการใช้แรงงานบังคับ แรงงานพันธะ แรงงานจากการค้ามนุษย์ หรือแรงงานเด็กในทุกกระบวนการดำเนินงานและห่วงโซ่อุปทานของบริษัทฯ โดยปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานไทยและมาตรฐานสากลเกี่ยวกับอายุขั้นต่ำในการทำงานอย่างเคร่งครัด

3. การจ้างงานอย่างเป็นธรรมและมีการทำงานในสภาพแวดล้อมที่ดี

บริษัทฯ ให้ความมั่นใจว่าพนักงานจะได้รับค่าตอบแทน ชั่วโมงการทำงาน และสวัสดิการที่เป็นธรรม ตามกฎหมายแรงงานของประเทศไทยและมาตรฐานตลาด พร้อมทั้งจัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยและมีสุขภาวะอนามัยที่ดีต่อสุขภาพสำหรับพนักงานทุกคน

4. การมีเสรีภาพในการสมาคม

บริษัทฯ เคารพสิทธิของพนักงานในการจัดตั้ง เข้าร่วมหรือไม่เข้าร่วมสหภาพแรงงาน รวมถึงให้สิทธิในการเจรจาต่อรองร่วมตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

5. ส่งเสริมความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในสถานที่ทำงาน

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการจัดให้มีสถานที่ทำงานที่ปลอดภัย สะอาด ถูกสุขอนามัย และมีความมั่นคง โดยดำเนินการประเมินความเสี่ยง จัดฝึกอบรม และดำเนินการแก้ไขเพื่อป้องกันอันตรายที่อาจเกิดขึ้นในสถานที่ทำงานอย่างสม่ำเสมอ

6. การเคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน ลูกค้า และพันธมิตรทางธุรกิจ โดยปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) ของประเทศไทย

7. การดำเนินธุรกิจและการตลาดอย่างมีความรับผิดชอบ และคำนึงถึงความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้บริโภค โดยการสื่อสารที่โปร่งใส ผลิตภัณฑ์ที่ปลอดภัย และการนำเสนอ/การโฆษณาด้วยข้อมูลทางการตลาดที่ถูกต้องตรงตามความเป็นจริง ทั้งนี้ ผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ จะต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการอาหารและยา (อย.) และมาตรฐานความปลอดภัยของเครื่องสำอางในระดับสากล

ลิงก์สิทธิมนุษยชน : <https://www.rojukissinternational.com/storage/document/policy/kiss-human-rights-policy-th.pdf>

เลขหน้าของลิงก์ : -

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดูแลพนักงานในทุกมิติ โดยเน้นด้านความปลอดภัย สวัสดิภาพ และคุณภาพชีวิตที่ดีในการทำงาน เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และอยู่ในสภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อสุขภาพกายและใจที่ดี โดยในปี 2567 บริษัทฯ ได้ดำเนินการมาตรการสำคัญในด้านความปลอดภัยและสวัสดิภาพของพนักงาน ดังนี้

1) ความปลอดภัยและสวัสดิภาพในการทำงาน

1.1 นโยบายการปฏิบัติงานจากที่บ้าน (Work from Home)

บริษัทฯ ได้ออกประกาศนโยบายทำงานจากที่บ้าน (Work from Home) สำหรับพนักงานประจำสำนักงาน โดยอนุญาตให้พนักงานสามารถ

ทำงานจากที่บ้านได้ทุกวันพุธของสัปดาห์ ทั้งนี้เพื่อส่งเสริมสมดุลระหว่างการทำงานและชีวิตส่วนตัว (Work-Life Balance) ลดภาระจากการเดินทาง และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยพนักงานยังสามารถประชุมและประสานงานผ่านระบบออนไลน์ได้อย่างราบรื่น

1.2 มาตรการปรับปรุงคุณภาพอากาศภายในสำนักงาน

เพื่อดูแลสุขภาพของพนักงานและลดความเสี่ยงจากมลภาวะทางอากาศ บริษัทฯ ได้ดำเนินการติดตั้งเครื่องกรองอากาศในพื้นที่ส่วนกลางของสำนักงาน โดยเฉพาะในช่วงที่ค่าฝุ่นละออง PM 2.5 สูง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้กำหนดให้มีการทำความสะอาดพื้นที่สำนักงานครั้งใหญ่ (Big Cleaning Day) เป็นระยะ รวมถึงทำความสะอาดระบบเครื่องปรับอากาศ (Air Conditioning System) อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้พื้นที่ทำงานมีความสะอาดและปลอดภัย

1.3 มาตรการความปลอดภัยและปรับปรุงพื้นที่คลังสินค้า

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของพนักงานที่ปฏิบัติงานในพื้นที่คลังสินค้า โดยได้ดำเนินการมาตรการดังต่อไปนี้:

2) จัดหาและมอบอุปกรณ์การทำงานประจำปี

เนื่องจากจำนวนพนักงานคลังสินค้าเพิ่มขึ้น และเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานด้านความปลอดภัยและสุขลักษณะในการทำงาน บริษัทฯ ได้พิจารณาและจัดซื้ออุปกรณ์เพิ่มเติมเพื่อให้พนักงานทุกคนมีชุดอุปกรณ์ที่เพียงพอและเหมาะสม โดยอุปกรณ์ที่มอบให้ ได้แก่

- เสื้อฟอร์มพนักงาน เพื่อให้เป็นมาตรฐานเดียวกันและเสริมสร้างภาพลักษณ์ขององค์กร
- รองเท้าเซฟตี้ และรองเท้านิรภัย เพื่อป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นจากสภาพแวดล้อมการทำงาน
- หมวกนิรภัย เพื่อป้องกันอันตรายจากสิ่งของตกหล่นหรือการกระแทก
- เสื้อสะท้อนแสง เพื่อเพิ่มการมองเห็นและความปลอดภัยของพนักงาน โดยเฉพาะในพื้นที่ที่มีการเคลื่อนย้ายสินค้า

3) ปรับปรุงพื้นที่คลังสินค้า

เพื่อรองรับจำนวนพนักงานที่เพิ่มขึ้นและเพิ่มความเป็นระเบียบในการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงพื้นที่คลังสินค้า โดยจัดให้มีจุดเก็บและจุดเตรียมพร้อมก่อนเข้าคลัง เพื่อให้พนักงานสามารถเปลี่ยนอุปกรณ์นิรภัยได้สะดวก ลดความสับสนในการใช้งาน และรักษาความสะอาดของอุปกรณ์ นอกจากนี้ยังมีการตรวจสอบและบำรุงรักษาสสิ่งอำนวยความสะดวกต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เช่น

- การจัดระเบียบจุดเปลี่ยนอุปกรณ์นิรภัย
- การติดตั้งป้ายเตือนและแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน
- การเพิ่มพื้นที่จัดเก็บอุปกรณ์ให้เป็นระเบียบ ป้องกันการปนเปื้อนหรือสูญหาย

4) อบรมและให้ความรู้ด้านความปลอดภัย

บริษัทฯ จัดอบรมด้านความปลอดภัยในการทำงาน (Safety Training) สำหรับพนักงานคลังสินค้าเป็นระยะ เพื่อให้ทุกคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับมาตรการความปลอดภัย และสามารถปฏิบัติตามแนวทางที่กำหนดได้อย่างถูกต้องและปลอดภัย

บริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นพัฒนาสวัสดิภาพและความปลอดภัยของพนักงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้พนักงานสามารถทำงานในสภาพแวดล้อมที่ดี ปลอดภัย และเอื้อต่อการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ

การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตาม : มี

จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการสื่อสารและฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องแก่บุคลากร เพื่อให้เกิดความรู้ความเข้าใจอย่างแท้จริงเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน ความคาดหวังของบริษัทฯ และบทลงโทษหากไม่ปฏิบัติตามมาตรการนี้ เช่น การอบรมหัวข้อการต่อต้านการให้หรือรับสินบน และการคอร์รัปชันแก่ พนักงานที่เข้าใหม่และเป็นส่วนหนึ่งของหลักสูตรการปฐมนิเทศ รวมทั้งสื่อสารให้พนักงานทุกคนผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ของบริษัท

สำหรับปี 2569 บริษัทฯ วางแผนการสื่อสารจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในหลักสูตรการปฐมนิเทศ พร้อมลงนามรับทราบ รวมทั้งสื่อสารผ่านระบบe-learning สำหรับพนักงาน/ลูกจ้างปัจจุบัน

การเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

เข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์เป็นภาคีเครือข่ายใน : ไม่มี

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ แนวปฏิบัติการ : มี

กำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ : มี

เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัท ได้ดำเนินการทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติในด้านการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

- (1) ควบรวมคณะกรรมการชุดย่อย โดยรวมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็นคณะเดียวกันเป็น คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน และได้ปรับปรุงกฎบัตรสำหรับของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าว โดยมีรายละเอียดบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบในข้อ 7.3
- (2) กำหนดนโยบายสิทธิมนุษยชน นโยบายบริหารความเสี่ยง และนโยบายความยั่งยืน
- (3) ปรับปรุงนโยบายจ้างเหมาและจ้างรับ และทบทวนและปรับปรุงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อให้สอดคล้องกัน
- (4) ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร
- (5) แก้ไขแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อการพัฒนาประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการให้มีประสิทธิผลมากขึ้น
- (6) แจ้งคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายหรือเทียบเท่าของบริษัทฯ งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นเวลาล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน และ 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

การนำหลักการ CG Code ตามที่ : นำมาปฏิบัติใช้เป็นส่วนใหญ่

สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาปฏิบัติ

การจัดกิจกรรมเพื่อสนับสนุนการเผยแพร่ข้อมูลที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัทอย่างถูกต้อง เพียงพอ เท่าเทียมและทันต่อเหตุการณ์ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมและความเชื่อมั่นของผู้ถือหุ้น ดังนี้

(1) การเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานและการเข้าทำธุรกิจต่างๆ

ฝ่ายงานนักลงทุนสัมพันธ์เป็นศูนย์กลางการติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นกับบริษัทฯ มีหน้าที่เปิดเผยข้อมูล สารสนเทศของบริษัทฯ ที่สำคัญ และเป็นประโยชน์ในการประกอบการตัดสินใจลงทุนตามหลักเกณฑ์การเปิดเผยสารสนเทศและจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ อีกทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทั้งผู้ถือหุ้นรายย่อย และผู้ถือหุ้นสถาบัน สามารถสอบถามและเสนอแนะเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานไปยังฝ่ายจัดการ รวมถึงให้ข้อมูลการดำเนินงานที่เป็นประโยชน์ต่อการพิจารณาตัดสินใจลงทุนของผู้ถือหุ้น รวมถึงการจัดและเข้าร่วมกิจกรรมเพื่อสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มอย่างสม่ำเสมอ

สำหรับปี 2568 บริษัทฯ มีการนำเสนอผลการดำเนินงาน ข้อมูลทางการเงิน ข้อมูลที่ใช้ข้อมูลทางการเงิน ผ่านช่องทางต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ผู้บริหารของบริษัทฯ ให้ข้อมูลผลการดำเนินงานและตอบข้อซักถามแก่นักวิเคราะห์ นักลงทุน ผู้ถือหุ้น ผ่านกิจกรรมการต่าง ๆ ดังนี้
 - การเยี่ยมชมบริษัทฯ (Company Visit) หรือการประชุมรูปแบบ on-site จำนวน 4 ครั้ง
 - สอบถามข้อมูลผ่านช่องทางการประชุมออนไลน์ (Conference Call) จำนวน 1 ครั้ง
 - การประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) จำนวน 3 ครั้ง
 - บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (Opportunity Day) จำนวน 4 ครั้ง

2. คณะกรรมการบริษัทยังส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล โดยการจัดทำเอกสารเพื่อการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษให้กับสาธารณชนรับทราบ ตลอดจนเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ที่ <https://investor.rojukkissinternational.com/th/home> รวมถึงเผยแพร่ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ
- เผยแพร่เอกสารคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) ให้กับผู้ลงทุน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์เป็นรายไตรมาส
 - รายงานข้อมูลงบการเงินที่สำคัญตามรอบบัญชีผ่านระบบ FSCOMP ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งข้อมูล Financial Highlight นี้จะแสดงในระบบ SETSmart
 - เอกสารสรุปข้อมูลของบริษัทฯ (Presentation) ให้กับผู้ลงทุน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ เป็นรายไตรมาส
 - จัดทำ Company Factsheet ให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน เพื่อสรุปข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ ในแต่ละไตรมาส เพื่อให้เข้าใจภาพรวมธุรกิจ ผลประกอบการ และแผนการเติบโต
 - จัดทำปฏิทินนักลงทุนสัมพันธ์ ที่หน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ
3. การจัดประชุมให้ข้อมูลและการแถลงข่าวแก่สื่อมวลชน จำนวน 2 ครั้ง

นอกจากนี้ หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ได้มีการเก็บข้อมูลความพึงพอใจของนักลงทุน (Investor Feedback) เป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อนำข้อมูลดังกล่าวมา พัฒนาและปรับปรุงงานนักลงทุนสัมพันธ์ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ทั้งนี้ เพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในในช่วงใกล้กับการประกาศผลประกอบการ และดำเนินงานตามหลักกำกับกิจการที่ดี บริษัทฯ กำหนดให้มีช่วงเวลาลดติดต่อสื่อสารกับนักวิเคราะห์และนักลงทุน และงดให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลประกอบการ (Silent period) เป็นระยะเวลา 1 เดือน ก่อนการประกาศผลประกอบการในทุกไตรมาส

(2) การจัดประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2568 บริษัทได้ดำเนินการเกี่ยวกับการจัดประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มาใช้สิทธิของตนดังต่อไปนี้

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบบัญชีของบริษัท และหากมีความจำเป็นที่จะต้องพิจารณารายการพิเศษ ซึ่งเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิทธิและผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทก็จะเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นตามความจำเป็นและเหมาะสม ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ปฏิบัติตามแนวทางการจัดประชุมผู้ถือหุ้นตาม AGM Checklist

การประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568

บริษัทได้จัดการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 ในวันพฤหัสบดีที่ 24 เมษายน 2568 ในรูปแบบการประชุมออนไลน์ (E-AGM) เพียงรูปแบบเดียว ตามแนวปฏิบัติที่ดีตาม AGM Checklist ของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย อีกทั้งยังคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้า รวมทั้งตั้งแต่วันที่ 20 ธันวาคม 2567 – 31 มกราคม 2568 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการเสนอผ่านเว็บไซต์บริษัท และแจ้งข่าวสารผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้น เสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด

บริษัทเผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ฉบับสมบูรณ์ พร้อมทั้งหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. ข. และ ค. ไว้บนเว็บไซต์บริษัท ตั้งแต่วันที่ 2 เมษายน 2568 เป็นการล่วงหน้า 22 วัน ก่อนวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีเวลาศึกษาข้อมูลและส่งข้อสอบถามมายังบริษัทล่วงหน้า ตามหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ โดยได้เสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทมีการประกาศเรื่องการเผยแพร่ดังกล่าวผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบด้วย

บริษัทจัดทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบการประชุมฉบับภาษาไทยสำหรับผู้ถือหุ้นไทย และฉบับแปลภาษาอังกฤษสำหรับผู้ถือหุ้นต่างประเทศ โดยมอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทเป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นทางไปรษณีย์ลงทะเบียน วันที่ 9 เมษายน 2568 ก่อนวันประชุมล่วงหน้า 15 วันสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

ประจำปี 2568 หนังสือเชิญประชุมซึ่งกำหนดวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุมไว้เป็นเรื่องๆ อย่างชัดเจน โดยระบุว่าเป็นเรื่องเพื่อทราบ หรือเพื่ออนุมัติ พร้อมข้อเท็จจริงและเหตุผล รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระพร้อมเอกสารข้อมูลการประชุม ประกอบด้วย รายงานประจำปี ในรูปแบบคิวอาร์โค้ด (QR Code) ซึ่งประกอบด้วย รายงานประจำปี งบการเงิน และสามารถเปิดอ่านโดยการสแกนคิวอาร์โค้ด (QR Code) ที่ปรากฏบนหนังสือเชิญประชุม คำอธิบายเอกสารและหลักฐานที่ผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงในการเข้าร่วมประชุม ขั้นตอนการลงทะเบียนและเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หนังสือมอบฉันทะ ขั้นตอนการส่งคำถามล่วงหน้าเกี่ยวกับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รวมทั้ง บริษัทได้ให้ผู้ถือหุ้นแจ้งความประสงค์เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้าถึงบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมดังกล่าวบนเว็บไซต์บริษัท ([www.๙ https://investor.rojukissinternational.com](http://www.investor.rojukissinternational.com)) ตั้งแต่วันที่ 2 เมษายน 2568 เป็นการล่วงหน้า 22 วันก่อนวันประชุม

บริษัทอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นสถาบันและคัสโตเดียนสามารถส่งเอกสารเพื่อขอตรวจสอบรายละเอียดการถือครองหลักทรัพย์และส่งเอกสารมอบฉันทะล่วงหน้าได้ โดยสำหรับผู้ถือหุ้นสถาบันหรือคัสโตเดียนที่มอบฉันทะให้กรรมการอิสระ บริษัทจะดำเนินการส่งสำเนาใบมอบฉันทะที่มีลายเซ็นของกรรมการอิสระผู้รับมอบกลับให้ผู้ถือหุ้นภายหลังจากการประชุม

วันประชุมผู้ถือหุ้น

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568

บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) ในวันพฤหัสบดีที่ 24 เมษายน 2568 เวลา 9.00 น. ห้องประชุมของบริษัท เลขที่ 100/8, 100/51-54 วังวนิชคอมเพล็กซ์ บี ชั้น 12,19 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โดยบริษัทได้กำหนดเวลาในการประชุมที่เหมาะสม

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นมีผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม ณ เวลาเปิดประชุม มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองจำนวน 15 ราย ถือหุ้นรวม 118,995,601 หุ้น และโดยการมอบฉันทะจำนวน 13 ราย ถือหุ้นรวม 215,692,153 หุ้น รวมเป็นจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 28 ราย มีจำนวนหุ้นรวมทั้งหมด 334,687,754 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 55.7804 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท จำนวน 600,010,000 หุ้น ซึ่งครบเป็นองค์ประชุมตามข้อบังคับของบริษัท

ในการประชุม กรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุม 9 คน จาก 9 คน คิดเป็นร้อยละ 100 โดยมีประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน ซึ่งผู้บริหารสูงสุดด้านการบัญชีและการเงิน ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการขาย ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการตลาด และประธานเจ้าหน้าที่สายงานซัพพลายเชน เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามต่างๆ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 นอกจากนี้ มีผู้สอบบัญชีของบริษัท จำนวน 2 คน เข้าร่วมประชุม และที่ปรึกษากฎหมายอิสระ จำนวน 2 คน เป็นผู้สังเกตการณ์และตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมครั้งนี้ เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมาย และข้อบังคับของบริษัท มีการบันทึกรายชื่อคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษาทางกฎหมายไว้ในรายงานการประชุม ตามรายละเอียดรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 ที่เผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท และบริษัทได้มีการบันทึกวิดิทัศน์การประชุมผู้ถือหุ้นตลอดระยะเวลาการประชุม

สิทธิในการเข้าร่วมประชุม และออกเสียงลงคะแนนสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568

- ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2568 บริษัทได้มีช่วงเวลาให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน และได้เปิดให้ผู้ถือหุ้นเข้าห้องประชุมก่อนเวลาประชุม 1 ชั่วโมง รวมทั้งระบบการประชุม e-AGM รองรับอุปกรณ์ต่างๆ เช่น Smartphone, Computer, Laptop, Tablet
- บริษัทอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง โดยสามารถเข้าร่วมประชุมและใช้สิทธิออกเสียงด้วยการมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนได้ ทั้งนี้ สามารถเลือกที่จะมอบ ฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือ กรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนตน กรณีมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระ ให้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะนั้นมาให้บริษัทก่อนล่วงหน้า ในการนี้บริษัทได้เสนอชื่อกรรมการอิสระ 2 ท่าน คือ นางปรารถนา มงคลกุล และ ดร.ฉัตรชัย ตวงรัตนพันธ์ เป็นผู้รับมอบฉันทะในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน โดยบริษัทได้แนบข้อมูลของกรรมการอิสระในหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้ว
- ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท โดยการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 ที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่างๆ เรียงตามลำดับในระเบียบวาระที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม ไม่มีการสลับวาระ

ทั้งนี้ ได้มีการเสนอวาระอื่นๆ นอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม อย่างไรก็ตาม ในปีที่ผ่านมา ภายหลังจากที่ได้ดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระที่กำหนดไว้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ได้มีการเสนอให้ที่ประชุมพิจารณาอนุมัติการเพิ่มวาระการประชุมอีกวาระหนึ่ง เพื่อพิจารณาให้สัตยาบันการลงทุนในบริษัทอื่นที่ทำให้มีสภาพเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เพิ่มเติมอีกวาระหนึ่ง ตามบทบัญญัติมาตรา 105 วรรคสอง แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535

- เลขานุการบริษัทได้ตรวจสอบข้อมูลและมอบหมายให้ผู้ดำเนินรายการแจ้งองค์ประชุม จำนวน และสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่มาด้วยตนเอง และรับมอบฉันทะ พร้อมทั้งชี้แจงให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบถึงวิธีการออกเสียงลงคะแนน วิธีนับคะแนน และการประมวลผล โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนตามลำดับวาระ
- บริษัทได้จัดให้มีบุคลากรและเทคโนโลยีอย่างเพียงพอในการลงทะเบียนเข้าประชุมและการนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ เพื่อให้เกิดความสะดวก รวดเร็วและโปร่งใส ในการประชุมผู้ถือหุ้นการลงคะแนนเสียง และการนับคะแนนเสียงจะนับเมื่อสิ้นสุดวาระนั้น สำหรับวาระการแต่งตั้งกรรมการจัดให้มีการออกเสียงลงคะแนนเป็นรายบุคคลในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568
- ประธานที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือซักถามในวาระต่างๆ พร้อมทั้งจัดสรรเวลา สำหรับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและเท่าเทียมกันในแต่ละวาระก่อนการลงมติ โดยเลขานุการบริษัทบันทึกประเด็นคำถาม คำตอบ ข้อเสนอแนะ และความคิดเห็นไว้ในรายงานการประชุม
- ผลการนับคะแนนของแต่ละวาระ จะแจ้งให้ที่ประชุมทราบได้ ภายหลังเสร็จสิ้นการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ กรณีที่ต้องใช้เวลาในการนับคะแนนมากกว่าปกติในวาระใด ประธานในที่ประชุมอาจขอให้ที่ประชุมดำเนินการพิจารณาในวาระถัดไปก่อน เพื่อให้การประชุมเป็นไปอย่างต่อเนื่อง และเมื่อการตรวจนับคะแนนเสร็จเรียบร้อยแล้ว ผู้ดำเนินการประชุม จะแจ้งให้ที่ประชุมทราบผลการนับคะแนนทันที โดยมติของที่ประชุมในแต่ละวาระแบ่งเป็นคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง โดยไม่มีผู้ถือหุ้นคัดค้านหรือไม่เห็นด้วยกับมติดังกล่าว
- บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้ว สามารถออกเสียง ลงคะแนนในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติได้ และนับรวมเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าร่วมประชุมเป็นต้นไป จึงอาจทำให้มีผู้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระไม่เท่ากันได้

ภายหลังการประชุม

- เลขานุการบริษัทบันทึกมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและผลการลงคะแนนเสียง ในแต่ละวาระทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านทางระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายในวันประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีระบบการจัดเก็บการลงคะแนนเสียงอย่างดีที่สุดที่ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
- เลขานุการบริษัท จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง โดยมีการบันทึกรายละเอียดและสาระสำคัญไว้อย่างครบถ้วน ได้แก่ รายชื่อกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุม คำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ ขั้นตอนและวิธีการลงคะแนนเสียง คำถามหรือคำตอบหรือ ข้อคิดเห็นโดยสรุป รายละเอียดในแต่ละวาระเป็นไปตามข้อเท็จจริงในที่ประชุม มีการสรุปคะแนนเสียงในแต่ละวาระ โดยแยกเป็น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง ตามแนวทางหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายงานการประชุมดังกล่าวลงนามโดยประธานกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นประธานที่ประชุม และจัดส่งรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม โดยรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 นำส่งในวันที่ 7 พฤษภาคม 2568 พร้อมทั้งเผยแพร่ข้อมูลการประชุมผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อเป็นช่องทางให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและสามารถตรวจสอบข้อมูลโดยไม่ต้องรอให้ถึงการประชุมในคราวถัดไป โดยผู้ถือหุ้นสามารถสอบถามและแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับรายงานได้ภายใน 1 เดือนนับจากวันที่เผยแพร่ พร้อมทั้งดำเนินการนำเสนอต่อกระทรวงพาณิชย์ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด

6.3.3 ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอื่น ๆ

- (1) บริษัทฯ ได้รับคะแนนระดับ "ดี" (ระดับ 3 ดาว) จากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- (2) ได้รับคะแนนระดับ "พอใช้" จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

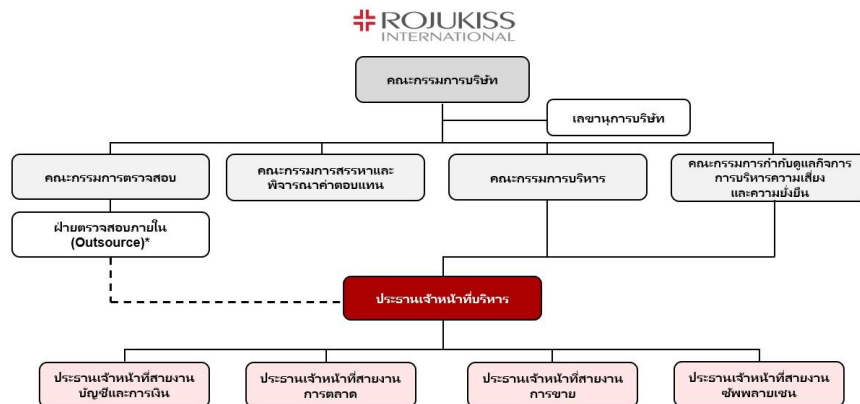
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชด้อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

แผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ : 31 ธันวาคม 2568

รูปแผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



หมายเหตุ: * บริษัทฯ ได้จ้าง บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ปี 2568

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
กรรมการรวม	9	100.00
กรรมการชาย	5	55.56
กรรมการหญิง	4	44.44
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1	11.11
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	8	88.89
กรรมการอิสระ	6	66.67
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	2	22.22

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

.
กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ คือ “นายอโณทัย อุดลพันธุ์ หรือ นางสาวปิยวดี สอนสิงห์ หรือ นายคอร์ราโด จากวินโต สองในสามคนมีอำนาจลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญผูกพันบริษัท”

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>1. นางสาว ลักขณา ลีละยูทธโยธิน</p> <p>เพศ: หญิง</p> <p>อายุ : 72 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา :ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : บริหารธุรกิจ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 500,000 หุ้น (0.083332 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>ประธานกรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	16 ก.ค. 2563	<p>การตลาด,</p> <p>บริหารธุรกิจ,</p> <p>เศรษฐศาสตร์, ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์,</p> <p>บริษัทภิบาล/ การกำกับดูแล</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>2. นาง ปราบธนา มงคลกุล</p> <p>เพศ: หญิง</p> <p>อายุ : 61 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : การจัดการ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>รองประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ย่างงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	16 ก.ค. 2563	<p>บัญชี, ของใช้ส่วนตัว และเวชภัณฑ์, เศรษฐศาสตร์, บริหารธุรกิจ, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>3. นางสาว ปิยวดี สอนสิงห์</p> <p>เพศ: หญิง</p> <p>อายุ : 56 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : การจัดการ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 105,319,460 หุ้น (17.552951 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 30,000 หุ้น (0.005000 %) <p><u>รายละเอียดการถือหุ้นทางอ้อม</u></p> <p>มารดา</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ย่างกรายงานและไม่มีผลลาออกระหว่างปี)</p>	16 ก.ค. 2563	ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์, บริหารธุรกิจ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>4. นาย โอนทัย อุดลพันธุ์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 52 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : การจัดการ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 500,040 หุ้น (0.083339 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ย่างงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	16 ก.ค. 2563	<p>การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, การเงิน, บริษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, บริหารธุรกิจ, เงินทุนและหลักทรัพย์</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>5. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 69 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา :ปริญญาเอก</p> <p>สาขา : ธุรกิจระหว่างประเทศ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 300,000 หุ้น (0.049999 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 7,000 หุ้น (0.001167 %) <p><u>รายละเอียดการถือหุ้นทางอ้อม</u></p> <p>คู่สมรส</p>	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ :</p> <p>กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	16 ก.ค. 2563	<p>การตลาด,</p> <p>เศรษฐศาสตร์, บริษัท</p> <p>ภิบาล/ การกำกับดูแล, ปีโตรเคมีและเคมีภัณฑ์, กฎหมาย</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>6. นาย ภาณุวัฒน์ ฉลองความดี</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 44 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : กฎหมาย</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ :</p> <p>กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	16 พ.ค. 2567	กฎหมาย, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, บริหารธุรกิจ, เศรษฐศาสตร์

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>7. นาย คณิทธิ์ สว่างโรรส</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 62 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : เศรษฐศาสตร์</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่ย่างงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	16 พ.ค. 2567	<p>เศรษฐศาสตร์, ธนาคาร, เงินทุนและหลักทรัพย์, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, การเงิน</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>8. นาย คอรัราโด จาควินโด</p> <p>เพศ: ชาย</p> <p>อายุ : 57 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท</p> <p>สาขา : การจัดการ</p> <p>สัญชาติไทย : ไม่ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 2,900,000 หุ้น (0.483325 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	16 ธ.ค. 2567	<p>บริหารธุรกิจ, ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์, การจัดการกลยุทธ์, ผู้นำ, การตลาด</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>9. นาง ยุพิน มินซิ่ง</p> <p>เพศ: หญิง</p> <p>อายุ : 55 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี</p> <p>สาขา : นิเทศศาสตร์</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 1,000 หุ้น (0.000167 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ :</p> <p>กรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก</p>	14 ส.ค. 2568	<p>สื่อและสิ่งพิมพ์, การตลาด, การจัดการแบรนด์, บริหารธุรกิจ</p>

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำดังกล่าว

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา (ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รูปภาพรายชื่อคณะกรรมการบริษัท



ดร. สิตกนก สิตสุกรไชย
กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ



นายปรารถนา เมกกุลกุล
กรรมการอิสระ / รองประธานกรรมการ / ประธานกรรมการ
ตรวจสอบ



ดร. ดิษริช ดิษริชพันธ์
กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา
คัดเลือก / กรรมการตรวจสอบ



นายณัฏฐ์ สว่างวงศ์
กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ การ
บริหารความเสี่ยง และอาเซียน / กรรมการตรวจสอบ



นายณัฏฐ์วิวัฒน์ สอดส่อง
กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและพิจารณา
คัดเลือก / กรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และอาเซียน
อาเซียน



ภวน. นิยวัฒน์ สอนสิทธิ์
ประธานคณะกรรมการบริหาร / กรรมการ (ผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้ถือหุ้น)



นายอภิรักษ์ อุดมพันธ์
กรรมการสรรหาและพิจารณา
คัดเลือก / รองประธาน
กรรมการบริหาร / กรรมการ (ผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้ถือหุ้น)



นางยุพิน ดินยง
กรรมการอิสระ / กรรมการกำกับดูแลกิจการ
บริหารความเสี่ยง และอาเซียน



นายคณธนาธิ์ จาตุวณิช
กรรมการ (ผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้ถือหุ้น) / กรรมการกำกับดูแล
กิจการ การบริหารความเสี่ยง และอาเซียน / กรรมการ
บริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

รายชื่อกรรมการที่ลาออก / พันตำแหน่งระหว่างปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก / พันตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
<p>1. นาง วรพรรณ ไชยกำเนิด</p> <p>เพศ: หญิง</p> <p>อายุ : 50 ปี</p> <p>วุฒิการศึกษา :ปริญญาโท</p> <p>สาขา : การจัดการ</p> <p>สัญชาติไทย : ใช่</p> <p>ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่</p> <p>ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี</p> <p>การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่</p> <p>ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ</p> <p>(กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม</p> <p>ผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p>	<p>13 ส.ค. 2568</p>	<p>นาง ยุพิน มินชิง</p> <p>วันที่ดำรงตำแหน่งแทน :</p> <p>14 ส.ค. 2568</p>

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดกล่าว

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา (ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รายชื่อกรรมการ จำแนกตามตำแหน่ง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการ ที่เป็น ผู้ บริหาร	กรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการ อิสระ	กรรมการ ที่ไม่ เป็น ผู้บริหาร และไม่ดำรง ตำแหน่ง กรรมการ อิสระ	กรรมการ ผู้มี อำนาจ ลงนาม ผูกพันบริษัท ตามหนังสือ รับรอง
1. นางสาว ลักขณา ลี ละยุทธโยธิน	ประธาน กรรมการ		✓	✓		
2. นาง ปวีณา มงคลกุล	รองประธาน กรรมการ		✓	✓		
3. นางสาว ปิยวดี สอน สิงห์	กรรมการ		✓		✓	✓
4. นาย โอนทัย อุดล พันธ์	กรรมการ		✓		✓	✓
5. นาย ฉัตรชัย ดวง รัตนพันธ์	กรรมการ		✓	✓		
6. นาย ภาณุวัฒน์ ฉลองความดี	กรรมการ		✓	✓		
7. นาย คณิธี สว่างว โรรส	กรรมการ		✓	✓		
8. นาย คอรัราโต จาก วินโด	กรรมการ	✓				✓
9. นาง ยุพิน มินซิ่ง	กรรมการ		✓	✓		
รวม (คน)		1	8	6	2	3

ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

ทักษะและความชำนาญ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
1. เศรษฐศาสตร์	5	55.56
2. ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์	4	44.44
3. ธนาการ	1	11.11
4. เงินทุนและหลักทรัพย์	2	22.22
5. ปีโตรเคมีและเคมีภัณฑ์	1	11.11
6. สื่อและสิ่งพิมพ์	1	11.11
7. กฎหมาย	2	22.22
8. การตลาด	4	44.44
9. บัญชี	1	11.11
10. การเงิน	2	22.22
11. การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ	1	11.11
12. การจัดการแบรนด์	1	11.11
13. ผู้นำ	1	11.11
14. การจัดการกลยุทธ์	1	11.11
15. บริษัทภิบาล/ การกำกับดูแล	6	66.67
16. บริหารธุรกิจ	7	77.78

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่นๆ

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ : ใช่

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร : ไม่ใช่

หรือคณะทำงาน

บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระ : ใช่

การประชุมคณะกรรมการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : มี

วิธีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : การเพิ่มสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง

เพื่อเป็นการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ บริษัทฯ กำหนดให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่เป็นบุคคลคนเดียวกัน โดยประธานกรรมการจะทำหน้าที่หัวหน้าของคณะกรรมการในการสนับสนุนการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ แต่จะไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานประจำวันซึ่งเป็นหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยอำนาจหน้าที่ของทั้งสองตำแหน่งแตกต่างกันดังนี้

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

1. มีบทบาทในการควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับบริษัท สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการซักถามและแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ควบคุมประเด็นในการอภิปรายและสรุปมติในที่ประชุม
2. ประธานกรรมการหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการมีหน้าที่เรียกประชุมคณะกรรมการ โดยส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาเพียงพอที่จะศึกษา พิจารณา และตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่องต่าง ๆ ในการประชุมคณะกรรมการ
3. สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ ตามขอบเขตอำนาจ หน้าที่ ความรับผิดชอบและตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. ดูแล ติดตามการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้
5. เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และเป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียงทั้งสองฝ่ายเท่ากัน
6. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมถึงเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. ดูแลการดำเนินกิจการ บริหารและปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจ รวมถึงกำกับดูแลและควบคุมการดำเนินงานโดยรวม เพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับบริษัท ตลอดจนระเบียบ มติ นโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่อนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้องและขอบเขตอำนาจซึ่งคณะกรรมการกำหนด
2. ติดตาม ตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้มีผลประกอบการที่ดีตามเป้าหมาย รวมถึงรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
3. นำเสนอวิสัยทัศน์ นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยต่อคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัท
4. พัฒนาระบบให้มีผลการดำเนินงานและผลประกอบการที่ดี และมีการปรับปรุงพัฒนาอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง เพื่อให้องค์กรเติบโตอย่างยั่งยืน
5. มีอำนาจออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ และบันทึกต่างๆ ภายในบริษัทฯ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท และเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ รวมถึงควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของพนักงานให้เป็นไปตามนโยบาย กฎระเบียบต่างๆ ด้วยหลักธรรมาภิบาลในการทำธุรกิจ
6. กำหนดโครงสร้างองค์กร พิจารณากำหนดวิธีการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างบุคคลตามที่เห็นสมควร ตลอดจนกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และผลตอบแทนที่เหมาะสมของพนักงานระดับต่างๆ และมีอำนาจในการประเมินการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงลงไปตามลำดับ ซึ่งการกำหนดโครงสร้างองค์กรดังกล่าว ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่นำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ และมีหน้าที่ดำเนินการให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
7. มีอำนาจในการกำหนดเงื่อนไขทางการค้าเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ พิจารณา เปรียบเทียบและอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือการดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัทฯ ภายในอำนาจและวงเงินที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติ (Table of Authority)
8. พิจารณาโอกาสในการลงทุน และ/หรือหลักการลงทุนในธุรกิจใหม่ การเลิกธุรกิจ หรือลงทุน หรือร่วมลงทุน โดยทำการศึกษาทางด้านเทคนิคและด้านการเงินอย่างเหมาะสมและครบถ้วน เพื่อประกอบการตัดสินใจ เพื่อนำเสนอและขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมทั้งมีอำนาจดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว
10. มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะบางอย่างแทนได้ ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ และ/หรือบริษัทฯ ได้กำหนดไว้ เพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการดำเนินงานของบริษัทฯ

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : มี

อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ บริษัทย่อย และผู้ถือหุ้น รวมทั้งกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยปฏิบัติตามนโยบายต่าง ๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย กฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการห้ามจ่ายสินบน หรือการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
2. ดำเนินการให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยนำระบบงานบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งจัดให้มีกระบวนการประเมินความเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ
3. จัดให้มีการทำงานการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทฯ เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาให้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี และลงลายมือชื่อเพื่อรับรองงบการเงินดังกล่าว เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
4. พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
5. พิจารณา ทบทวน ตรวจสอบและอนุมัตินโยบายทางธุรกิจ เป้าหมายแผนการดำเนินงาน ทิศทาง กลยุทธ์ทางธุรกิจและงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามที่คณะกรรมการบริหารจัดการทำ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้เหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจ การตลาด และสภาพการแข่งขันที่เปลี่ยนแปลงไป
6. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และของบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจและงบประมาณของบริษัทฯ และของบริษัทย่อย และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงกำหนดคำตอบแทน และทบทวนการวางแผนการสืบทอดงาน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
7. พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม
8. พิจารณากำหนดกลไกการกำกับดูแลที่ทำให้บริษัทฯ สามารถควบคุมดูแลจัดการและรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ รวมทั้งมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อยเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่
9. จัดให้มีและปฏิบัติตามนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร และสนับสนุนให้มีการสื่อสารไปสู่ทุกคนในบริษัทฯ ให้ได้รับทราบยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจัง เช่น นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน นโยบายการแจ้งเบาะแส และนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน เป็นต้น และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม
10. พิจารณาอนุมัติค่าใช้จ่ายสำหรับการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงตารางกำหนดอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority)
11. จัดให้มีจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจอย่างจริงจัง
12. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีความขัดแย้งต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องเข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ ตามคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
13. พิจารณากำหนดโครงสร้างการบริหารงาน มีอำนาจในการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นตามความเหมาะสม รวมถึงการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และคำตอบแทนของคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่แต่งตั้งขึ้น
14. แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดให้ดำเนินการของบริษัทฯ แทนคณะกรรมการบริษัทได้โดยภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่กรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร ทั้งนี้ การมอบ

อำนาจนั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ให้ผู้คลั่งคล้าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) (ตามที่นิยามไว้ในประกาศ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง) เว้นแต่ธุรกรรมดังกล่าวเป็นธุรกรรมปกติของบริษัทฯ และมีหลักเกณฑ์เดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length)

15. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ได้

16. แต่งตั้งบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทย่อยอย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย กำหนดค่าตอบแทนและกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้ง รวมถึงกำหนดกรอบอำนาจในการออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อยในเรื่องสำคัญที่ต้องได้รับความเห็นจากคณะกรรมการบริษัทก่อน และกำกับดูแลการบริหารและฝ่ายบริหารจัดการของบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแผนการดำเนินการและนโยบายของบริษัทฯ และควบคุมดูแลการทำรายการต่างๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญให้ครบถ้วนถูกต้อง และติดตามดูแลให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยปฏิบัติให้เป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กฎหมายกำหนด

17. พิจารณาและเสนอค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนนำเสนอ เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติโดยในการพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการต้องคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ อาทิ ความสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัทฯ ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตและบทบาทความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละท่าน เป็นต้น ทั้งนี้ ห้ามมิให้บริษัทฯ จ่ายเงินหรือทรัพย์สินอื่นใดให้แก่กรรมการ เว้นแต่จ่ายเป็นค่าตอบแทนตามข้อบังคับของบริษัทฯ ในกรณีที่ข้อบังคับของบริษัทฯ มิได้กำหนดไว้ การจ่ายค่าตอบแทนให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งประกอบไปด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม

18. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อยอย่างน้อย 6 ครั้งต่อปี และ เมื่อมีการพิจารณาอนุมัติในเรื่องหรือรายการที่มีนัยสำคัญ ควรต้องเป็นการประชุมเต็มคณะ เว้นเสียแต่จะมีเหตุจำเป็นซึ่งไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ทั้งนี้ รายการที่มีนัยสำคัญตามวรรคแรก รวมถึง รายการที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้แก่ รายการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ที่มีผลกระทบสำคัญต่อบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย การขยายโครงการลงทุน การพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของ ก.ล.ต. และของตลาดหลักทรัพย์ฯ การกำหนดระดับอำนาจดำเนินการ และการกำหนดนโยบายการบริหารการเงินและการบริหารความเสี่ยงของกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เป็นต้น

19. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท และกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของเลขานุการบริษัทเพื่อรับผิดชอบการดำเนินการในด้านต่างๆ ในนามของบริษัทฯ หรือคณะกรรมการบริษัท เช่น การจัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมกรรมการและรายงานการประชุม กรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น

20. พิจารณาและอนุมัติธุรกรรมการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย การลงทุนในธุรกิจใหม่ และการดำเนินการต่าง ๆ ที่จำเป็นตามกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องอื่น

21. พิจารณา และ/หรือให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์ฯ และพิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทฯรวม กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดกรอบการดำเนินการให้คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการมีอำนาจดำเนินการธุรกรรมดังกล่าวได้ภายใต้กรอบและขอบเขตของกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งพิจารณา และ/หรือให้ความเห็นเกี่ยวกับการเข้าทำธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ (หากมูลค่าของธุรกรรมไม่เข้าข่ายเงื่อนไขที่จะต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ให้สอดคล้องและเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ กฎเกณฑ์ และระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

22. กำกับ ควบคุม และป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ และของบริษัทย่อย และจัดการแก้ปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งการใช้สินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในทางมิชอบ และการกระทำที่ไม่ถูกต้องในรายการระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ และ/หรือ บริษัทย่อย

23. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัทฯ

24. จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่เหมาะสมต่อผู้มีส่วนได้เสีย บุคคลผู้มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่สำคัญต่อผู้ถือหุ้นในงบการเงินและรายงานต่าง ๆ ที่จัดทำต่อผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม โดยข้อมูลเหล่านั้นควรเผยแพร่ผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ฯ ก่อน และอาจเผยแพร่เพิ่มเติมผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ รวมทั้งจัดให้มีผู้รับผิดชอบในการให้ข้อมูลแก่ผู้ลงทุน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรดำเนินการเผยแพร่ข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เหมาะสม และตรงต่อเวลา

25. จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท และรับผิดชอบต่อการจัดทำและการเปิดเผยการเงิน เพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
26. ขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยซึ่งการดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
27. พิจารณามติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้นและรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป
28. ส่งเสริมให้มีการจัดการปฐมนิเทศให้กับกรรมการใหม่ และส่งเสริมให้กรรมการมีการพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง

วาระการดำรงตำแหน่ง

- (1) การเลือกตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจนในการสรรหากรรมการ โดยต้องพิจารณาประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ รวมถึงคุณสมบัติและการไม่มีลักษณะต้องห้าม โดยมีรายละเอียดประกอบการพิจารณาที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น
- (2) กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระ อาจได้รับพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่อไปได้
- (3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่ 2 ภายหลังจดทะเบียนแปรสภาพ บริษัทฯ เป็นบริษัทมหาชนจำกัดนั้น ให้ใช้วิธีสมัครใจของกรรมการ หากกรรมการที่สมัครใจออกจากตำแหน่งยังไม่ครบจำนวนก็ให้ใช้วิธีจับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- (4) นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
- เสียชีวิต
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
 - ศาลมีคำสั่งให้ออก
- (5) กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกมีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัทฯ
- (6) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทตามคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน และ/หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการเข้าเป็นกรรมการแทน ในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

(รายละเอียดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ตามเอกสารแนบ 9)

ลิงก์กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : <https://www.rojukissinternational.com/storage/document/charter/board-of-director-charter-th.pdf>

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย⁽¹⁾

คณะกรรมการตรวจสอบ

บทบาทหน้าที่

- การสอบทานรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน
- อื่น ๆ
 - พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน
 - พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว
 - พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - สอบทานและติดตามผลการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอตามมาตรฐานรายงานทางการเงินโดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญและจำเป็นในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ
2. สอบทานรายการที่มีรายการปกติซึ่งมีนัยสำคัญที่เกิดขึ้นในรอบปีที่ผ่านมา (ถ้ามี) โดยพิจารณาความสมเหตุสมผลของการทำรายการดังกล่าว ผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน และความถูกต้อง ครบถ้วนของการเปิดเผยข้อมูล
3. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน (Internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
4. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
5. พิจารณาและให้ความเห็นชอบงบประมาณประจำปี อัตราค่าจ้าง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงานตรวจสอบในส่วนที่มีนัยสำคัญ รวมถึงกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในให้สอดคล้องตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และเป็นไปตามมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกปี รวมทั้ง การประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในจากบุคคลที่มีความเป็นอิสระจากองค์กรภายนอก อย่างน้อยทุก ๆ 5 ปี และเข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อหารือประเด็นที่มีความสำคัญ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการอยู่ด้วย
6. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงสอบทานให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารจัดการบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักและบริษัทร่วมที่ประกอบธุรกิจหลัก
7. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อรับทราบผลการสอบทานงบการเงินประจำไตรมาส ผลการตรวจสอบงบการเงินประจำปี และหารือเกี่ยวกับปัญหา อุปสรรค ที่อาจพบจากการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี
8. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงพิจารณาข้อกำหนด และการเลิกการทำรายการที่แตกต่างไปจากข้อกำหนดเรื่องการเลิกการทำรายการที่ได้พิจารณาก่อนการเข้าทำรายการในสาระสำคัญ และพิจารณารายการได้มาหรือจำหน่ายไปของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น หรือรายการต่าง ๆ ดังกล่าว บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันหรือรายการต่าง ๆ ดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบ

การพิจารณาและ/หรือการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ

9. สอบทานและติดตามผลการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งประเมินผลการจัดการความเสี่ยงจากคณะทำงานในการบริหารความเสี่ยง
10. เรียกขอข้อมูลจากหน่วยงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมในเรื่องต่าง ๆ ได้ รวมถึงการเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ กรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร นักกฎหมายของบริษัทฯ นักกฎหมายภายนอก หรือพนักงานของบริษัทฯ และ/หรือผู้อื่นที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อหารือและชี้แจงข้อมูล รวมทั้งจัดส่งและให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ภายใต้การปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
11. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดหรือที่จะกำหนดขึ้นเพิ่มเติมในอนาคตหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

ลิงก์กฏบัตร

<https://www.rojukissinternational.com/storage/document/charter/audit-committee-charter-th.pdf>

คณะกรรมการบริหาร

บทบาทหน้าที่

- อื่น ๆ
 - การบริหารงานที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานตามปกติและงานบริหารของบริษัทฯ
 - กลั่นกรองนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารงานต่างๆ ของบริษัทฯ
 - การตรวจและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. นำเสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนธุรกิจ รวมถึงทิศทางการกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ เป้าหมายทางการเงินและงบประมาณประจำปี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ รวมทั้งกำกับ ตรวจสอบ และควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามเป้าหมาย นโยบาย และแผนธุรกิจที่กำหนด ควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ และรายงานผลให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส
3. ศึกษาความเป็นไปได้และแสวงหาและประเมินโอกาสในการลงทุนในโครงการหรือธุรกิจใหม่ โดยทำการศึกษาทางด้านเทคนิคและด้านการเงินอย่างเหมาะสมและครบถ้วนเพื่อประกอบการตัดสินใจ หรือการพิจารณาการยกเลิกการลงทุน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนและรายงานผล รวมทั้งปัญหาหรืออุปสรรคที่เกิดขึ้น และแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัททราบ
4. กำหนดขั้นตอนและวิธีการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหารของบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในหลักการ รวมถึงควบคุมให้มีการปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
5. จัดหาข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อนำเสนออย่างเพียงพอต่อคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นเพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจ รวมถึงจัดทำรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีและโปร่งใส
6. พิจารณาและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันทางการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม เบิกถอนเงินจากบัญชีทั้งหมดของบริษัทฯ และใช้สินเชื่อ ตลอดจนนำหลักทรัพย์ต่าง ๆ ของบริษัทฯ ไปเป็นหลักประกันหนี้ดังกล่าวทั้งที่ต้องจดทะเบียนและไม่จดทะเบียนก็ตาม เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตลอดจนถึงการเข้าทำนิติกรรมสัญญา ยื่นคำขอ คำเสนอติดต่อ ทำนิติกรรมกับส่วนราชการ เพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิต่างๆ ของบริษัทฯ และ/หรือ การดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือตามตารางกำหนดอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และ/หรือกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือข้อบังคับของบริษัทฯ
7. พิจารณาและสอบทานการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

บทบาทหน้าที่

- การสรรหากรรมการ / ผู้บริหารระดับสูง

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

1. กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ รวมถึงกำหนดคุณสมบัติของกรรมการที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ รวมถึงมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
2. พิจารณาคคุณสมบัติ กำหนดแนวทางการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด แล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาให้ดำรงตำแหน่งต่างๆ ได้แก่ กรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ที่ได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบโดยตรงจากคณะกรรมการบริษัท และประธานบริหารฝ่ายขึ้นไป โดยการพิจารณาและสรรหาจะต้องเป็นไปโดยเปิดเผย โปร่งใส และเป็นกลางปราศจากอคติ
3. พิจารณาความเป็นอิสระและคุณสมบัติของกรรมการอิสระแต่ละท่าน เพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามเกณฑ์ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
4. พิจารณาจัดทำแผนพัฒนากรรมการ เพื่อสร้างเสริมและพัฒนาความรู้และทักษะแก่กรรมการชุดต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ธุรกิจ สภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
5. พิจารณาจัดทำหรือดำเนินการให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการประธานเจ้าหน้าที่สายงานต่างๆ รวมถึง กำหนดนโยบายด้านการสืบทอดตำแหน่งสำหรับประธานเจ้าหน้าที่สายงานต่างๆ และติดตามแผนการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องของการปฏิบัติงาน สามารถทดแทนกันได้โดยไม่ขาดตอน โดยเปิดเผยนโยบายและรายละเอียดของกระบวนการสรรหา
6. พิจารณาแนวทางกำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และประธานเจ้าหน้าที่สายงานขึ้นไปเป็นรายบุคคล รวมถึงผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ โดยการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ให้พิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงาน และเปรียบเทียบกับค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทฯ และประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบในการอนุมัติ และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
7. กำหนดแนวทางและประเมินผลงานของกรรมการบริษัท กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และประธานเจ้าหน้าที่สายงานขึ้นไป เพื่อพิจารณาปรับผลตอบแทนประจำปี โดยจะต้องคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้ความสำคัญกับการเพิ่มมูลค่าของส่วนของผู้ถือหุ้นในระยะยาวประกอบการพิจารณาประเมินผลด้วย
8. เปิดเผยนโยบายเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและเปิดเผยค่าตอบแทนในรูปแบบต่างๆ รวมทั้งจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทน โดยอย่างน้อยต้องมีรายละเอียดเกี่ยวกับเป้าหมาย การดำเนินงาน และความเห็นของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ด้วย
9. ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายและคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเห็นชอบด้วย

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน

บทบาทหน้าที่

- การกำกับดูแลด้านความเสี่ยง
- บรรษัทภิบาล
- การพัฒนาความยั่งยืน
- การกำกับดูแลด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

ด้านการกำกับดูแลกิจการ และความยั่งยืน

- 1 พิจารณา กลั่นกรอง และทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงการดำเนินงานที่สำคัญเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้สอดคล้องกับหลักการ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- 2 อนุมัติแนวทางและแผนการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนประจำปี รวมถึงการติดตามการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้มีการผลักดันให้ไปสู่การปฏิบัติ
- 3 อนุมัติรายงานผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัท การเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืน และข้อมูลที่ไม่ใช่การเงิน (เช่น GRI, TCFD, CDP, UN SDGs) โดยมั่นใจในความถูกต้อง โปร่งใส และสอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานระดับสากล
- 4 กำกับดูแลฝ่ายบริหารให้ปฏิบัติงานตามหลักธรรมาภิบาล หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการดำเนินงานด้านพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จอย่างมีประสิทธิภาพและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ สู่มาตรฐานสากลและยั่งยืน
- 5 กำกับดูแลกรอบการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย โดยมั่นใจว่าผลประโยชน์และความคาดหวังของผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ผู้กำกับดูแล และชุมชน ได้รับการพิจารณาในกลยุทธ์ความยั่งยืนและการกำกับดูแลของบริษัท รวมทั้งส่งเสริมให้มีการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ
- 6 ให้ข้อเสนอแนะคณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงบทบาทความรับผิดชอบ และสนับสนุนให้มีการเผยแพร่วัฒนธรรมในการกำกับดูแลที่ดี และความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เป็นที่ยอมรับของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ และส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ มีส่วนร่วมในการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนและความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งติดตามความคืบหน้าของการดำเนินการด้านการกำกับดูแลกิจการ ความยั่งยืน ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของบริษัทฯ

ด้านการบริหารความเสี่ยง

- 7 พิจารณา กลั่นกรอง และให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับนโยบายบริหารความเสี่ยง

- 8 อนุมัติระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และ ระดับความเบี่ยงเบนของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Tolerance) และแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท
- 9 กำกับดูแลและติดตามฝ่ายบริหารให้ดำเนินการตามกรอบระบบบริหารความเสี่ยงองค์กร (Enterprise Risk Management: ERM)
- 10 ทบทวนความเสี่ยงที่เกินขอบเขตระดับความเบี่ยงเบนของความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Above Risk Tolerance) และอนุมัติแผนการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของบริษัท
- 11 ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับข้อมูลหรือผลการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่สำคัญ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำไปประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการนำระบบบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
- 12 รายงานและให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการบริษัทกรณีที่เกิดความเสี่ยงในระดับสูงมาก พร้อมเสนอแนวทางการดำเนินการที่เหมาะสม
- 13 กลั่นกรองและสอบทานกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 14 ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ลิงก์กฎบัตร

<https://www.rojukissinternational.com/storage/document/charter/cgrsc-th.pdf>

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ รายละเอียดกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย ตามเอกสารแนบ 9

7.3.2 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ



นางปารดา มงคลกุล

กรรมการอิสระ / รองประธานกรรมการ / ประธานกรรมการ
ตรวจสอบ



ดร. ดิตชัย ตวงรัตนพันธ์

กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา
ตอบแทน / กรรมการตรวจสอบ



นายคณิศร์ สว่างโรส

กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ การ
บริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน / กรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาง ปรรธนา มงคลกุล ^(*) เพศ: หญิง อายุ : 61 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีลาออกระหว่างปี)	16 ก.ค. 2563	บัญชี, ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์, เศรษฐศาสตร์, บริหารธุรกิจ, บริษัทภิบาล/การกำกับดูแล
2. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์ เพศ: ชาย อายุ : 69 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : ธุรกิจระหว่างประเทศ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีลาออกระหว่างปี)	16 ก.ค. 2563	การตลาด, เศรษฐศาสตร์, บริษัทภิบาล/การกำกับดูแล, ปีโตรเคมีและเคมีภัณฑ์, กฎหมาย
3. นาย คณิทธิ์ สว่างโรธ ^(*) เพศ: ชาย อายุ : 62 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : เศรษฐศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีลาออกระหว่างปี)	16 พ.ค. 2567	เศรษฐศาสตร์, ธนาคาร, เงินทุนและหลักทรัพย์, บริษัทภิบาล / การกำกับดูแล, การเงิน

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร ⁽²⁾

คณะกรรมการบริหาร



ภพ. ปิยวดี สอนสิงห์

ประธานคณะกรรมการบริหาร / กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม
ผูกพัน)



นายอินทัย อดุลพันธ์

กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน / รองประธานคณะกรรมการบริหาร / กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน)



นายคอร์ราโด จาควินโต

กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน) / กรรมการกำกับดูแล
กิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน / กรรมการ
บริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นางสาวนันทิกา แซ่เจียง

กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน
(ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและ
การเงิน)

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
1. นางสาว ปิยวดี สอนสิงห์ เพศ: หญิง อายุ : 56 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	ประธานกรรมการบริหาร	7 ม.ค. 2568
2. นาย โอนทัย อุดุลพันธุ์ เพศ: ชาย อายุ : 52 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	รองประธานกรรมการบริหาร	7 ม.ค. 2568
3. นาย คอรัราโด จาควินโด เพศ: ชาย อายุ : 57 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ไม่ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	7 ม.ค. 2568
4. นางสาว นันทิกา แซ่เจียง เพศ: หญิง อายุ : 47 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	21 เม.ย. 2568

หมายเหตุ : ⁽²⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 มีมติอนุมัติและแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารชุดใหม่ และแต่งตั้งนางสาวปิยวดี สอนสิงห์ ดำรงตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการบริหาร มีผลตั้งแต่วันที่ 7 มกราคม 2568 เป็นต้นไป

รายชื่อกรรมการบริหารที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก / พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
1. นาง วรวรรณ ไชยกำเนิด เพศ: หญิง อายุ : 50 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	6 ม.ค. 2568	-
2. นางสาว ศรัณย์ธร ฉันทะกุลชัย เพศ: หญิง อายุ : 48 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	1 เม.ย. 2568	-

รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



ดร. ดัชนีชัย ทองรัตนสิน

กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน / กรรมการตรวจสอบ



นายกาญจน์วัฒน์ ชลองค์ความดี

กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน / กรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน



นายอินทกัย อดุลพันธ์

กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน / รองประธานคณะกรรมการบริหาร / กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน)

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน



นายชัยพร สัตถ์ประเสริฐ
กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน / กรรมการอรรถวธ



นายภาณุวัฒน์ อรรถวธ
กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหาและพิจารณาผู้สมัคร / กรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน



นายคงธราด จาทรน
กรรมการ (ผู้มีส่วนได้เสียภายนอก) / กรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน / กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นางสุพิน นิธิ
กรรมการอิสระ / กรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน



นางนิตสวาท วรณเสถียร
กรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงานวิจัยและพัฒนา

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย อโณทัย อุดลพันธุ์	กรรมการชุดย่อย
	นาย ภาณุวัฒน์ ฉลองความดี	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน	นาย คณิทธิ์ สว่างวิโรธ	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย ภาณุวัฒน์ ฉลองความดี	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาง ยุพิน มินชิง	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย คอรันาโต จาควินโต	กรรมการชุดย่อย
	นาง มนัสสวาท วรรณเลิศลักษณ์	กรรมการชุดย่อย

รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ ที่ลาออก/พ้นตำแหน่งระหว่างปี

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก/พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน	1. นาง วรพรรณ ไชยกำเนิด	กรรมการชุดย่อย	13 ส.ค. 2568	นาง ยุพิน มินชิง วันที่ดำรงตำแหน่งแทน : 14 ส.ค. 2568
	2. นางสาว ปิยวดี สอนสิงห์	กรรมการชุดย่อย	25 ก.พ. 2568	-

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายด้านแผนการสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อประเมินความพร้อมของบุคลากรทั้งในเรื่องคุณสมบัติ (Qualification) และความสามารถ (Competency) วางแผนสรรหา คัดเลือก ทดแทนและสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญในเชิงรุก และเพื่อเป็นแรงจูงใจและธำรงรักษาพนักงานที่มีศักยภาพที่จะสืบทอดตำแหน่งงานที่สำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีแผนการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานที่สำคัญทุกระดับ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพ โดยมีฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นผู้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) และผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาและนำเสนออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

1. ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) เมื่อตำแหน่งผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) วางลงหรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทฯ จะมีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่ง จนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด และต้องเป็นผู้ที่มีวิสัยทัศน์ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และมีความเหมาะสมกับวัฒนธรรมองค์กร โดยฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะพิจารณา เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาและนำเสนออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป ทั้งนี้ ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะรายงานผลการดำเนินงานตามแผนการสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นระยะด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

2. ระดับผู้บริหารระดับสูง เมื่อตำแหน่งผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายวางลง หรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทฯ จะมีการนำเสนอผู้สืบทอดตำแหน่งที่คัดเลือกไว้ เสนอต่อคณะกรรมการบริหาร ทั้งนี้ การวางแผนการสืบทอดตำแหน่งของบริษัทฯ ระดับผู้บริหารมีขั้นตอน ดังนี้

2.1 กำหนดคุณสมบัติ (Qualification) และความสามารถ (Competency) ซึ่งหมายถึง ความรู้ ทักษะ บุคลิกภาพ และทัศนคติ ที่พึงปรารถนาของพนักงานที่ถูกระบุผู้สืบทอดตำแหน่ง

2.2 ระบุมูลสืบทอดตำแหน่ง โดยมีการแจ้งให้พนักงานทราบล่วงหน้า

2.3 จัดทำแผนพัฒนาเป็นรายบุคคล (Individual Development Plan) พัฒนาและประเมินพนักงานที่ถูกระบุเป็นผู้สืบทอดตำแหน่ง ว่าจะสามารถพัฒนาและสร้างผลงานตามที่คาดหวังได้จริง

2.4 ประเมินประจำปีและติดตามความคืบหน้าทุกๆ ปี ในการพัฒนาทักษะความรู้ ความสามารถและการฝึกอบรมตามแผน

2.5 กรณีไม่เป็นไปตามคาดหวังให้ดำเนินการคัดเลือกและวางแผนการสืบทอดตำแหน่งใหม่ หรือพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งสำรองแทน (ถ้ามี) หรือสรรหา และคัดเลือกจากบุคคลภายนอก

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

คณะผู้บริหาร



นายคอร์ราโด จาควินโต

กรรมการ (ผู้ดำรงตำแหน่งผูกพัน) / กรรมการกำกับดูแล
กิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน / กรรมการ
บริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นางสาววินิกา แซ่เจียว

กรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่สายงานเงินและการเงิน
(ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานเงินและการเงิน)



นางสาวสิลา เล็กดูย

ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการขยาย



นางสาวปิชญ์ เจมวีนนาวงษ

ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการตลาด



นางธนัสสวาท วรรณเลิศลักษณ์

กรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความ
ยั่งยืน / ประธานเจ้าหน้าที่สายงานทรัพยากรมนุษย์

รายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นางสาว ณัฐฉิณี เจนวัฒนาเวช เพศ: หญิง อายุ : 49 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการตลาด	2 ต.ค. 2566	การตลาด, ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์
2. นาย คอรัราโด จาควินโต เพศ: ชาย อายุ : 57 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ไม่ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้บริหารสูงสุด)	7 ม.ค. 2568	บริหารธุรกิจ, ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์, การจัดการกลยุทธ์, ผู้นำ, การตลาด
3. นางสาว นลิสา เล็กอุทัย เพศ: หญิง อายุ : 53 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการชาย	7 ม.ค. 2568	บริหารธุรกิจ, ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์, ของใช้ในครัวเรือนและสำนักงาน

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
4. นาง มนัสสวาท วรรณเลิศลักษณ์ เพศ: หญิง อายุ : 46 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : วิทยาศาสตร์การจัดการโลจิสติกส์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายงาน ซัพพลายเชน	3 ก.พ. 2568	บริหารธุรกิจ, ขนส่งและโลจิสติกส์, จัดซื้อ
5. นางสาว นันทิกา แซ่เจียง ^(*) เพศ: หญิง อายุ : 47 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่สายงาน บัญชีและการเงิน	21 เม.ย. 2568	อาหารและเครื่องดื่ม, บัญชี, การเงิน, การตรวจสอบ, การจัดทำงบประมาณ

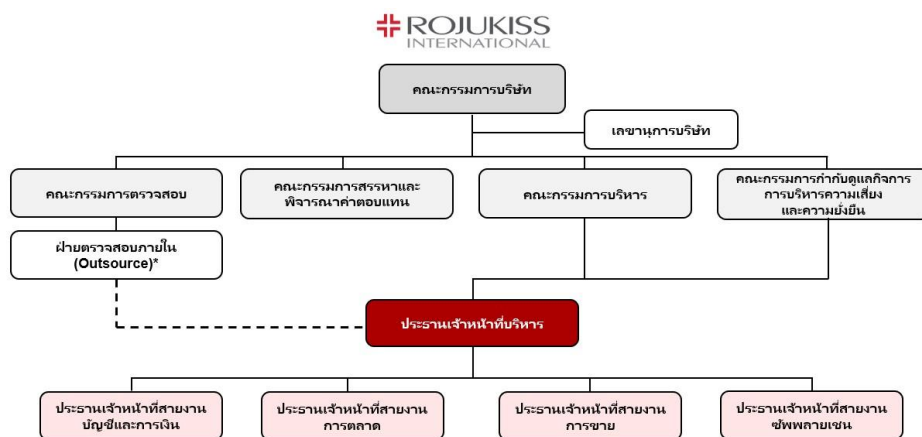
คำอธิบายเพิ่มเติม :

(*) ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

(**) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

(***) แต่งตั้งภายหลังวันสิ้นสุดปีบัญชี ณ ปีรายงาน

รูปแบบภาพโครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด



หมายเหตุ : * บริษัทฯ ให้งานจ้าง บริษัท ตรวจสอบภายนอกในธรรมชาติ จำกัด ให้เป็นผู้ตรวจสอบภายนอกของบริษัทฯ ปี 2568

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ รวมทั้งพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยพิจารณาให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความสำเร็จในการปฏิบัติงานที่เชื่อมโยงกับผลประกอบการและปัจจัยแวดล้อมอื่นที่

เกี่ยวข้อง ตลอดจนพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน หรือใกล้เคียงกับบริษัทฯ เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

ทั้งนี้ กรรมการบริหารหรือกรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ จะไม่ได้รับค่าตอบแทนกรรมการ เนื่องจากได้รับค่าตอบแทนในฐานะพนักงานแล้ว

คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีความ : มี

เห็น

ต่อนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารหรือไม่

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยพิจารณาให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความสำเร็จในการปฏิบัติงานที่เชื่อมโยงกับผลประกอบการและปัจจัยแวดล้อมอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน หรือใกล้เคียงกับบริษัทฯ เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารรวม (บาท)	26,861,697.36	30,952,706.40	29,544,149.99

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2566	2567	2568
เงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับกรรมการผู้บริหารและผู้บริหาร (บาท)	1,111,698.84	1,268,350.31	475,684.88
Employee Stock Ownership Plan (ESOP)	มี	มี	มี
Employee Joint Investment Program (EJIP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ต่อผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ดังนี้

1. โครงการ KISS ESOP(W-1)

ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2563 เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2563 โดยเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ให้แก่ผู้บริหารและพนักงาน จำนวนไม่เกิน 18,000,000 หน่วย ที่ราคา 7.20 บาทต่อหน่วย เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจและตอบแทนการปฏิบัติงานของผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ให้มีความตั้งใจในการทำงานเพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ซึ่งผู้ที่จะได้รับการจัดสรรจะต้องเป็นผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทฯ ณ วันที่แบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนของบริษัทฯ เพื่อการเสนอขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ต่อประชาชนครั้งแรกมีผลบังคับใช้ โดยจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ผู้บริหารและ/หรือพนักงานแต่ละรายจะได้รับจัดสรรอาจมีจำนวนไม่เท่ากัน ขึ้นอยู่กับตำแหน่ง ประสบการณ์ อายุงาน ผลงาน ศักยภาพ และคุณประโยชน์ที่มอบให้แก่บริษัทฯ ทั้งนี้ ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุ 5 ปี (ครบอายุในวันที่ 19 กุมภาพันธ์) มีอัตราการใช้สิทธิที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1(หนึ่ง) หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนได้ 1(หนึ่ง) หุ้นสามัญของบริษัทฯ

ในโครงการ KISS ESOP (W-1) ผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 5 ราย (ปัจจุบันลาออกจากการเป็นพนักงานบริษัทแล้ว) ได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 เมื่อเทียบกับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ และผู้ที่ได้รับการจัดสรรใบ

สำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวจะสามารถใช้สิทธิได้ร้อยละ 0 ร้อยละ 10 ร้อยละ 40 ร้อยละ 70 และร้อยละ 100 ของจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ตนได้รับจัดสรรในปีที่ 1-5 ตามลำดับ โดยบริษัทฯ ได้จัดซื้อจำกัดการโอนของใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

2. โครงการ KISS ESOP (W-2)

ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2568 โดยเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน จำนวนไม่เกิน 48,000,000 หน่วย ที่ราคา 4.30 บาทต่อหน่วย เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจและตอบแทนการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ให้มีความตั้งใจในการทำงานเพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดให้แก่บริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ซึ่งผู้ที่ได้รับการจัดสรรจะต้องเป็น กรรมการ ผู้บริหารและ/หรือพนักงานของบริษัทฯ โดยจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ผู้บริหารและ/หรือพนักงานแต่ละรายจะได้รับจัดสรรอาจมีจำนวนไม่เท่ากัน ขึ้นอยู่กับตำแหน่ง ประสบการณ์ อายุงาน ผลงาน ศักยภาพ และคุณสมบัติอื่นที่มอบให้แก่บริษัทฯ ทั้งนี้ ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุ 5 ปี (ซึ่งจะครบอายุในวันที่ 30 พฤษภาคม 2573) มีอัตราการใช้สิทธิที่ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 (หนึ่ง) หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนได้ 1 (หนึ่ง) หุ้นสามัญของบริษัทฯ โดยผู้ที่ถือใบสำคัญแสดงสิทธิจะต้องมีสภาพเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม ในวันกำหนดใช้สิทธิ

ในโครงการ KISS ESOP (W-2) ผู้บริหารของบริษัทฯ จำนวน 5 ราย ได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 75.63 เมื่อเทียบกับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นของบริษัทฯ และผู้ที่ได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวจะสามารถใช้สิทธิได้ร้อยละ 0 ร้อยละ 10 ร้อยละ 40 ร้อยละ 70 และร้อยละ 100 ของจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ตนได้รับจัดสรรในปีที่ 1-5 ตามลำดับ โดยบริษัทฯ ได้จัดซื้อจำกัดการโอนของใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้ : 0.00

บริหารในรอบปีที่ผ่านมา

ประมาณค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหารในรอบปี : 30,600,000.00

ปัจจุบัน

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

จำนวนพนักงาน

	2566	2567	2568
พนักงานรวม (คน)	144	183	130
พนักงานชาย (คน)	25	30	18
พนักงานหญิง (คน)	119	153	112

จำนวนพนักงาน จำแนกตามตำแหน่งและสายงาน

จำนวนพนักงานชาย จำแนกตามตำแหน่ง

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติการ (คน)	17	19	9
จำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร (คน)	7	10	8
จำนวนพนักงานชาย ผู้บริหารระดับสูง (คน)	1	1	1

จำนวนพนักงานหญิง จำแนกตามตำแหน่ง

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติการ (คน)	88	127	79
จำนวนพนักงานหญิง ระดับบริหาร (คน)	27	22	29
จำนวนพนักงานหญิง ผู้บริหารระดับสูง (คน)	4	4	4

จำนวนพนักงาน จำแนกตามสายงานในรอบปีที่ผ่านมา

แผนก / สายงาน / หน่วยงาน / กลุ่มธุรกิจ	จำนวนพนักงาน (คน)
ผู้บริหาร	5
สายงานบัญชีและการเงิน	14
สายงานการตลาดและพัฒนาผลิตภัณฑ์	13
สายงานการขาย	29
สายงานทรัพยากรบุคคล	3
สายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ	2
สายงาน Supply Chain	9
สายงานจัดจำหน่าย	7
สายงานคลังสินค้า	9
สายงานโลจิสติกส์	5
สายงานตรวจสอบและการควบคุมคุณภาพ (QC&QA)	6
สายงานวางแผนบรรจุสินค้า	6
พนักงานบรรจุสินค้านำเข้า	21
เลขาผู้บริหาร	1
จำนวนพนักงานรวม	130

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

จำนวนพนักงานเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา : ไม่ใช่

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงาน ได้แก่ เงินเดือน โบนัส ค่าล่วงเวลา ค่าเบี้ยเลี้ยง เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการพนักงานต่าง ๆ เช่น ค่าโทรศัพท์ ค่าเดินทาง เป็นต้น รวมทั้ง การเสนอขายหลักทรัพย์ต่อกรรมการหรือพนักงาน (ESOP) ตามรายละเอียดตามหัวข้อ

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของพนักงาน

หน่วย : ล้านบาท

	2566	2567	2568
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	83.93	96.14	101.32
ค่าตอบแทน พนักงานขาย (บาท)	14.35	17.23	15.58
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	69.58	78.91	85.74

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการส่งเสริมความมั่นคงทางการเงินของพนักงานในระยะยาว ผ่านการออมและการลงทุนในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident Fund: PVD) ซึ่งเป็นหนึ่งในสวัสดิการสำคัญที่ช่วยให้พนักงานสามารถเตรียมความพร้อมด้านการเงินหลังเกษียณอย่างมีประสิทธิภาพ นโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัทฯ มีความโปร่งใส สอดคล้องกับหลักธรรมาภิบาล และมุ่งสร้างคุณภาพชีวิตที่ดีแก่พนักงานทุกคน

นโยบายและแนวปฏิบัติการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : มี

บริษัทฯ ส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมกองทุนตั้งแต่วันแรกที่มีสิทธิ โดยมีการสื่อสารอย่างต่อเนื่องผ่าน HR การประชุมปฐมนิเทศพนักงานใหม่ เน้นย้ำอีกครั้งผ่านช่องทางการติดต่อของบริษัทฯ เช่น อีเมล, จดหมาย เป็นต้น ตลอดจนการจัดทำสื่อให้ความรู้ด้านประโยชน์ของการออมเพื่อเกษียณ เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญของการออมระยะยาว

ทั้งนี้ พนักงานสามารถเลือกอัตราเงินสะสมได้อย่างยืดหยุ่นในช่วง 2%-15% ของค่าจ้าง ขณะที่บริษัทฯ สมทบเงินตามอัตราที่กำหนดในข้อบังคับกองทุน บริษัทฯ ยังจัดให้มีบริการให้คำปรึกษาก่อนการลาออกจากกองทุน (exit counseling) เพื่อให้พนักงานรับทราบผลกระทบทั้งหมด รวมถึงสิทธิประโยชน์ทางภาษีที่อาจสูญเสียไป

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการจัดอบรมและกิจกรรมให้ความรู้ด้านการลงทุนและการออมอย่างสม่ำเสมอ พร้อมจัดให้มีเครื่องมือช่วยในการวางแผนเกษียณ เช่น โปรแกรมคำนวณความเพียงพอของเงินเกษียณ รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานเข้ารับคำปรึกษาจากผู้จัดการกองทุนหรือผู้เชี่ยวชาญที่เกี่ยวข้อง

ภาพรวมวิธีการกำหนดอัตราเงินสะสมของลูกจ้างและอัตราเงินสมทบของนายจ้าง

พนักงานสามารถเลือกอัตราเงินสะสมได้อย่างยืดหยุ่นในช่วง 2%-15% ของค่าจ้าง ขณะที่บริษัทฯ สมทบเงินตามอัตราที่กำหนดในข้อบังคับกองทุน

คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทฯมีกรรมการนำ : มี

หลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (“I Code”) มาใช้

ในการดำเนินงานและบริหารจัดการกองทุนหรือไม่

การเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

รายละเอียดการเข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD)

จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD

	2566	2567	2568
จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน)	103	111	94
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	55	66	62
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานทั้งหมด (%)	38.19	36.07	47.69
สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD / พนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม (%)	53.40	59.46	65.96

จำนวนเงินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

	2566	2567	2568
จำนวนเงินที่นายจ้างสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (บาท)	3,116,008.79	3,774,750.61	3,692,685.66
จำนวนเงินที่ลูกจ้างสะสมเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (บาท)	4,963,097.48	6,330,226.25	6,449,169.10

รายละเอียดสรุปการเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD ของพนักงานในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อบริษัท	มีพนักงานเข้าร่วมเป็นสมาชิก PVD	จำนวนพนักงาน (คน)	จำนวนพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (คน)	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานทั้งหมด (%)	สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วม PVD จากพนักงานที่มีสิทธิเข้าร่วม PVD (%)
บริษัท โรจูคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	มี	130	94	62	47.69%	65.96%

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการส่งเสริมการออมผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับลูกจ้างที่ยังไม่ได้เข้าเป็นสมาชิก PVD (ถ้ามี)

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการส่งเสริมการออมผ่านกองทุน : การจัดกิจกรรมสนับสนุนให้ลูกจ้างสะสมเงินให้เพียงพอเพื่อการสำรองเลี้ยงชีพสำหรับลูกจ้างที่ยังไม่ได้เข้าเป็นสมาชิก PVD เกษียณอายุ

การจัดกิจกรรมสนับสนุนให้ลูกจ้างสะสมเงินให้เพียงพอเพื่อการเกษียณอายุ

บริษัทฯ มีการดำเนินการเชิงรุกเพื่อส่งเสริมให้พนักงานที่ยังไม่ได้เข้าร่วม PVD ตระหนักถึงประโยชน์ของการออมเพื่อเกษียณ เช่น

- การให้ข้อมูลผ่านสื่อภายในและ onboarding session
- การแจ้งเตือนเมื่อพนักงานครบกำหนดสิทธิ
- การให้คำปรึกษารายบุคคลเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง
- การสื่อสารเรื่องสิทธิประโยชน์ทางภาษีและผลกระทบหากไม่เข้าร่วม

โดยมาตรการเหล่านี้ช่วยให้พนักงานตัดสินใจเข้าร่วมกองทุนได้ง่ายขึ้นและได้รับประโยชน์สูงสุด

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

รายชื่อผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี⁽¹⁾

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว พรทิพย์ มั่นคงทองเจริญ	pornthip_ma@rojukiss.com	026451155

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ นางสาวพรทิพย์ มั่นคงทองเจริญ ดำรงตำแหน่งรองผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงินและผู้ควบคุมการทำบัญชี ตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2569 เป็นต้นไป แทน นางสาว วิไลพร วงษ์โพธิ์หอม ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงินอาวุโส และผู้ควบคุมการทำบัญชี ที่ลาออกจากบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2569

รายชื่อเลขานุการบริษัท⁽²⁾

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว วัทธา อรุณ	wattara_ar@rojukiss.com	026451155

หมายเหตุ : ⁽²⁾ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2568 ได้แต่งตั้ง นางสาววัทธา อรุณ ให้ดำรงตำแหน่ง เลขานุการบริษัท แทน นายอโนทัย อุดลพันธุ์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2568 เป็นต้นไป

รายชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในที่จ้างจากภายนอก⁽³⁾

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว อนัตยา รัชชาสรณ์	anutsaya@dir.co.th	-

หมายเหตุ : ⁽³⁾ ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2568 ได้อนุมัติการว่าจ้างและมอบหมายให้บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด (ภายใต้ บริษัท ธรรมนิติ จำกัด (มหาชน)) ซึ่งเป็นองค์กรจากภายนอก (Outsourcing) เป็นผู้ตรวจสอบ ควบคุมและดูแลกระบวนการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ประจำปี 2568

ผู้ประสานงานกับผู้ตรวจสอบภายใน คือ คุณนันทิกา แซ่เจียง (ประธานเจ้าหน้าที่สายการบัญชีและการเงิน)

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมีการแต่งตั้งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์หรือไม่ : มี

รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว ปรียาภรณ์ อ้นบุตร	preeyaporn_ou@rojukiss.com	026451155

7.6.3 ผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัท

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้สอบ บัญชี
บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอส จำกัด เลขที่ 179/74-80 อาคารบางกอกซิตี้ ทาวเวอร์ ชั้น 7, 11, 13-16 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ +66 2844 1000	3,150,000.00	ประเภทของงานบริการอื่น: การสังเกตการณ์การทำลาย สินค้าคงเหลือ รายละเอียดข้อมูลค่าบริการ อื่น ๆ: ทั้งนี้ ค่าสอบบัญชีดัง กล่าวข้างต้น ยังไม่รวม ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องอย่างอื่น เช่น ค่าเอกสาร/ สิ่งพิมพ์ ค่า ไปรษณียากร ค่าติดต่อ สื่อสาร เป็นต้น ซึ่งผู้สอบ บัญชีจะเรียกเก็บมายังบริษัท ตามที่ได้จ่ายไปจริง ส่วนที่จ่ายไปในช่วงปี บัญชี: N/A บาท ส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคต: N/A บาท รวมค่าบริการ: 10,000.00 บาท	1. นางสาว นันทิกา ลิ้มวิริยะเลิศ อีเมล: nuntika.limviriyalers@pwc.com เลขที่ใบอนุญาต: 7358 2. นางสาว ธิตินันท์ แวนแก้ว อีเมล: tithinun.vankeo@pwc.com เลขที่ใบอนุญาต: 9432 3. นาย ไพบูล์ ตันกุล อีเมล: paiboon.tunkoon@pwc.com เลขที่ใบอนุญาต: 4298

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัทย่อย

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้ สอบบัญชี
บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอส จำกัด เลขที่ 179/74-80 อาคารบางกอกซิตี้ ทาวเวอร์ ชั้น 7, 11, 13-16 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ +66 2844 1000	712,250.00	-	-

7.6.4 บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย กรณีที่เป็นบริษัทต่างประเทศ

บริษัทมีบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทยหรือ : ไม่มี
ไม่

รายชื่อบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทย

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาคณะกรรมการบริษัทจะทบทวนและกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจของบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดกลยุทธ์องค์กร เพื่อปรับให้สอดคล้องและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจที่อาจเปลี่ยนแปลงในอนาคต ควบคู่กับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้มอบหมายการทำงานด้านต่างๆ ผ่านคณะกรรมการชุดย่อยของ บริษัทฯ เพื่อนำไปสู่การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน การสร้างวัฒนธรรมและค่านิยมองค์กร รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลความพอเพียงของระบบควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงขององค์กร อีกทั้งยังได้มีการจัดประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยในปีที่ผ่านมา เพื่อแสดงถึงการดำเนินงานที่โปร่งใส สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ โดยยึดตามตัวอย่างแบบประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัทที่แนะนำโดยสถาบันสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai IOD) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ ในการกำกับดูแลการบริหารงานตามหลักธรรมาภิบาล คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามและพิจารณาเรื่องต่างๆ เพื่อให้ดำเนินงานเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลที่ดี (Good Corporate Governance) เช่น รายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารและรายงานจากคณะกรรมการชุดย่อยรายไตรมาส การปรับปรุงกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารครั้งแรก เป็นต้น

ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาและอนุมัติประเด็นสำคัญตามบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท เช่น งบการเงิน การจ่ายเงินปันผล การเรียกประชุมผู้ถือหุ้น การแต่งตั้งกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

การประเมินผลการปฏิบัติงานผู้บริหารสูงสุด

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ประเมินผล เพื่อให้สามารถตรวจสอบ ติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และช่วยให้การพิจารณาคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีความชัดเจน โปร่งใส และเหมาะสมกับผลการปฏิบัติงาน และช่วยเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ อีกทั้งยังสามารถนำผลการประเมินที่ได้ มาปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้นอีกด้วย

ทั้งนี้ กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะดำเนินการทบทวนและกลั่นกรองแบบประเมินฯ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ จากนั้น เลขาธิการบริษัทจะเก็บรวบรวมคะแนนแบบประเมินฯ จากกรรมการบริษัท เพื่อนำมาสรุปผลคะแนนและข้อเสนอแนะต่างๆ และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ สำหรับหัวข้อการประเมินฯ ประกอบด้วย การระบุเป้าหมายและสถานะของความสำเร็จของแต่ละเป้าหมาย / ความเป็นผู้นำ / การกำหนดกลยุทธ์ / การปฏิบัติตามกลยุทธ์ / การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน / ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ / ความสัมพันธ์กับภายนอก / การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคคลากร / การสืบทอดตำแหน่ง / ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ และคุณลักษณะส่วนตัว โดยในปี 2568 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีคะแนนอยู่ในระดับร้อยละ 85-90

8.1.1 การสรรหากรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

ข้อมูลเกี่ยวกับการสรรหากรรมการ

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท เป็นการล่วงหน้า รวมทั้งตั้งแต่วันที่ 20 ธันวาคม 2567 – 31 มกราคม 2568 โดยได้ประกาศหลักเกณฑ์และวิธีการเสนอผ่านเว็บไซต์บริษัท และแจ้งข่าวสารผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูล (SETLink) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้น เสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด

ในการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน จากจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทั้งหมด 3 ท่าน มีหน้าที่รับผิดชอบในการพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด และตามBoard Skill Matrix ที่บริษัทฯ ได้กำหนดให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ โดยหากเป็นกรรมการอิสระจะพิจารณาถึงคุณสมบัติและความเป็นอิสระของกรรมการท่านดังกล่าวด้วย

เมื่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณาอย่างครบถ้วนและละเอียดรอบคอบแล้ว จะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากลั่นกรองด้วยความละเอียดรอบคอบและระมัดระวัง เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้แต่งตั้งเป็นกรรมการมีคุณสมบัติที่เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อทดแทนกรรมการบริษัทเดิมที่ว่างลงและมีวาระการดำรงตำแหน่งมากกว่า 2 เดือน หรือในกรณีที่แต่งตั้งกรรมการที่ครบวาระหรือแต่งตั้งกรรมการใหม่ทดแทนกรรมการที่ครบวาระการดำรงตำแหน่ง โดยจะนำเสนอรายชื่อกรรมการดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
2. ผู้ถือหุ้นจะใช้คะแนนเสียงที่มีเลือกเพียงบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่ทั้งนี้ต้องไม่เกินจำนวนกรรมการที่พึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงจะเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่พึงจะเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่จะได้รับการปฐมนิเทศเพื่อรับทราบข้อมูลทั่วไป ภาพรวมข้อมูลการดำเนินงานที่สำคัญ และสรุปการดำเนินงานของแต่ละสายธุรกิจ โดยมีผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้นำเสนอ รวมทั้งการจัดเตรียมข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัทให้กรรมการใหม่ได้รับทราบ เช่น การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง อาทิ บทบาทหน้าที่ของกรรมการในบริษัทจดทะเบียน นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท และนโยบายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อกรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นางสาว ลักขณา ลีละยุทธโยธิน	ประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	16 ก.ค. 2563	การตลาด, บริหารธุรกิจ, เศรษฐศาสตร์, ของใช้ส่วนตัว และเวชภัณฑ์, บรรษัทภิบาล/การกำกับดูแล
2. นาย คอร์ราโด จาคินโต	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	16 ธ.ค. 2567	บริหารธุรกิจ, ของใช้ส่วนตัว และเวชภัณฑ์, การจัดการกลยุทธ์, ผู้นำ, การตลาด

รายชื่อกรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาง ยุพิน มินชิง	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	14 ส.ค. 2568	สื่อและสิ่งพิมพ์, การตลาด, การจัดการแบรนด์, บริหารธุรกิจ

หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ

บริษัทฯ กำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทให้ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ โดยในการสรรหากรรมการอิสระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่ในการสรรหา คัดเลือก บุคคล ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมซึ่งเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด และตาม Board Skill Matrix ที่บริษัทฯ ได้กำหนดให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ในด้านต่างๆ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งหรือเสนอขออนุมัติแต่งตั้งต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับบริษัท (แล้วแต่กรณี)

คุณสมบัติกรรมการอิสระมีดังต่อไปนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
 - 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
 - 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ และบริษัทย่อย
 - 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจจะเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- *ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่อายุ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
 - 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
 - 7) ไม่เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ
 - 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
 - 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มี กรรมการอิสระจำนวน 6 คน ได้แก่ ดร.ลักขณา ลีละยุทธโยธิน นางปรารถนา มงคลกุล ดร.ฉัตรชัย ตวงรัตนพันธ์ นายคณิตี สว่างวโรรส นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี และนางยุพิน มินชิง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ของกรรมการ : ไม่มี

อิสระในรอบปีที่ผ่านมา

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุด และเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสม พร้อมเหตุผลเพื่อให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งต่อไป โดยพิจารณากลั่นกรอง สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงาน มีความเข้าใจธุรกิจของบริษัทฯ เป็นอย่างดี และสามารถบริหารงานให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนดไว้ได้

นอกจากนี้ บริษัทฯ กำหนดนโยบายด้านแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงมีวัตถุประสงค์เพื่อประเมินความพร้อมของบุคลากรทั้งในเรื่องคุณสมบัติ (Qualification) และความสามารถ (Competency) วางแผนสรรหา คัดเลือก ทดแทนและสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญในเชิงรุก และเพื่อเป็นแรงจูงใจและธำรงรักษาพนักงานที่มีศักยภาพที่จะสืบทอดตำแหน่งงานที่สำคัญโดยมีฝ่ายทรัพยากรบุคคล เป็นผู้จัดทำแผน สืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณาและนำเสนออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นกรรมการ ผ่านคณะกรรมการ : ใช่

สรรหาหรือไม่

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นผู้บริหารระดับสูงสุด ผ่านคณะ : ใช่

กรรมการสรรหาหรือไม่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ แต่ละกลุ่มในรอบปีที่ผ่านมา : 1

(คน)

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

หลักเกณฑ์และวิธีการเลือกตั้งกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้น

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
2. ผู้ถือหุ้นจะใช้คะแนนเสียงที่มีเลือกเพียงบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่ทั้งนี้ต้องไม่เกินจำนวนกรรมการที่พึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงจะเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีบุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่พึงจะเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

วิธีการแต่งตั้งกรรมการ : วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบ

เกินกว่ากึ่งหนึ่งของ

จำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลง

คะแนน

รายละเอียดการกำหนดคุณสมบัติในการสรรหากรรมการบริษัท

ทักษะและความชำนาญที่เกี่ยวข้อง	ทักษะและความชำนาญ
ความรู้ความเข้าใจในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง	ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์, การตลาด, อื่น ๆ : ด้านผลิตภัณฑ์ ความงาม และเครื่องสำอางค์ ผลิตภัณฑ์เพื่อสุขภาพ ธุรกิจค้าปลีก ธุรกิจต่างประเทศ
การตลาด และบริหารธุรกิจ	การตลาด, การตลาดดิจิทัล, การจัดการแบรนด์, การเจรจาต่อรอง, บริหารธุรกิจ
ด้านเทคโนโลยี	เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, การตลาดดิจิทัล, อื่น ๆ : AI
บัญชี และการเงิน	บัญชี, การเงิน, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน, การจัดทำงบประมาณ
กฎหมายที่เกี่ยวข้อง	กฎหมาย
เศรษฐศาสตร์และนโยบายภาครัฐ	เศรษฐศาสตร์, การบริหารธุรกิจ
ความรู้ด้านตลาดเงินและตลาดทุน	เงินทุนและหลักทรัพย์, การเงิน
การกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน	ความรับผิดชอบต่อสังคม, ความยั่งยืน, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล

ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ ให้ความสำคัญในการพัฒนากรรมการ โดยกรรมการทุกรายจะต้องผ่านการเข้าร่วมอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) และ/หรือ หลักสูตร Director Certification Program (DCP) นอกจากนี้ ตั้งแต่ปี 2569 บริษัทฯ วางแผนให้กรรมการชุดย่อยเข้าร่วมอบรมในหลักสูตรสำหรับคณะกรรมการชุดย่อยของแต่ละคณะ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) เรื่อง AI & Business Workshop 2025 และ Post- Mortem Workshop “What killed Rojukiss in 2026” ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร เมื่อวันที่ 2-3 ตุลาคม 2568

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2568 บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมปฐมนิเทศกรรมการใหม่ โดยมีกรรมการบริษัทเข้าร่วมกิจกรรมจำนวน 2 ราย คือ นางยุพิน มินชิง และนายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้บรรยายในหัวข้อต่างๆ ประกอบด้วย ข้อมูลเบื้องต้นและโครงสร้างธุรกิจ โครงสร้างคณะกรรมการ การกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน นอกจากนี้ เลขาธิการบริษัท ได้นำส่งรายงานการประชุมของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย (กรณี กรรมการใหม่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการชุดย่อย) ฉบับย้อนหลัง 1 ปี เพื่อให้กรรมการได้รับทราบถึงเรื่องที่คณะกรรมการได้มีมติไปแล้ว ซึ่งจะทำให้กรรมการใหม่เข้าใจและทำหน้าที่ในการประชุมได้อย่างราบรื่นและต่อเนื่อง

รายละเอียดการพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
1. นางสาว ลักขณา ลีละยูทธโยธิน (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	เข้าร่วม	<p>Thai Institute of Directors (IOD)</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2568: Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) • 2561: Advanced Audit Committee Program (AAPC) • 2559: Director Certification Program (DCP) <p>อื่น ๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2568: สถานการณ์อุตสาหกรรมเทคโนโลยีชีวภาพในประเทศไทย และแนวทางการส่งเสริมจากภาครัฐบาล • 2560: TLCA Leadership Development Program (LDP) • 2559: Corporate Governance for Directors and Senior Executives (Regulators) State Enterprises and Public Organization class 15/2016
2. นาง ปารัตนา มงคลกุล (รองประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	เข้าร่วม	<p>Thai Institute of Directors (IOD)</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2567: Strategic Board Master Class (SBM) • 2566: Successful Formulation & Execution of Strategy (SFE) • 2564: Board Nomination and Compensation Program (BNCP) • 2564: Director Leadership Certification Program (DLCP) • 2564: Ethical Leadership Program (ELP) • 2559: Advanced Audit Committee Program (AAPC) • 2546: Director Accreditation Program (DAP) • 2546: Director Certification Program (DCP) <p>อื่น ๆ</p> <ul style="list-style-type: none"> • 2568: AI & Business Workshop • 2568: Post- Mortem Workshop “What killed Rojukkiss in 2026” • 2567: Intellectual Property and International Trade Program 2024 • 2566: How to Develop a Risk Management Plan • 2565: International Trade Program 2022 • 2560: IT Governance and Cyber Resilience Program • 2558: Corporate Governance for Directors and Senior Executives (Regulators) State Enterprises and Public Organization class 13/2015 • 2551: CMA Leader Program class 6/2008

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปี บัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
3. นางสาว ปิยวดี สอนสิงห์ (กรรมการ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2559: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2568: AI & Business Workshop • 2568: Post- Mortem Workshop “What killed Rojukiss in 2026”
4. นาย โธมัส อุดลพันธุ์ (กรรมการ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2566: Director Accreditation Program (DAP) • 2564: Board Nomination and Compensation Program (BNCP) • 2558: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2568: AI & Business Workshop • 2568: Post- Mortem Workshop “What killed Rojukiss in 2026”
5. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2561: Advanced Audit Committee Program (AAP) • 2557: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2568: Director Mentorship Program
6. นาย ภาณุวัฒน์ ฉลองความดี (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2566: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2568: AI & Business Workshop • 2568: Post- Mortem Workshop “What killed Rojukiss in 2026” • 2567: Facilitation Skills Training Program 2024

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปี บัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
7. นาย คณิตธี สว่างวโรรส (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2567: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2568: AI & Business Workshop • 2568: Post- Mortem Workshop “What killed Rojukiss in 2026” • 2566: CMA Leader Program class 33/2023 • 2565: Corporate Governance for Directors and Senior Executives (Regulators) State Enterprises and Public Organization class 25/2022
8. นาย คอรัราโด จาควินโด (กรรมการ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2568: Director Accreditation Program (DAP) • 2568: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2568: AI & Business Workshop • 2568: Introduce of Anti-Corruption 2025 • 2568: Introduction to ESG: Environmental, Social, and Governance • 2568: Post- Mortem Workshop “What killed Rojukiss in 2026”
9. นาง ยุพิน มินซิ่ง (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) <ul style="list-style-type: none"> • 2568: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • 2568: A Key to Corporate Success 2/2025 • 2568: AI & Business Workshop • 2568: Post- Mortem Workshop “What killed Rojukiss in 2026”

ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทุกปี บริษัทฯ จะนำเสนอผลการประเมินการปฏิบัติงานดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน แล้วจึงนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ และนำข้อเสนอแนะจากการประเมินผลการปฏิบัติงานมาใช้ในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานต่อไป โดยโครงสร้างการประเมินผลคณะกรรมการรายคณะ การประเมินผลคณะกรรมการรายบุคคล และการประเมินผลคณะกรรมการชุดย่อย มีดังนี้

1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของ**คณะกรรมการรายคณะ** ประกอบด้วย 6 หัวข้อ ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (3) การประชุมคณะกรรมการ (4) พลวัตในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ (5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ และ (6) การพัฒนากรรมการ

2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของ**คณะกรรมการรายบุคคล** ประกอบด้วย 5 หัวข้อ ได้แก่ (1) คุณสมบัติส่วนบุคคล (2) ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ (3) การมีส่วนร่วมในการประชุม (4) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ และ (5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

3) การประเมินผลการปฏิบัติงานของ**คณะกรรมการชุดย่อยแบบรายคณะและรายบุคคล** ประกอบด้วย 3 หัวข้อ ได้แก่ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) กฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย, บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ รวมทั้งการรายงาน

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2568 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการราย ดังนี้

1. ผลการปฏิบัติงานของ**คณะกรรมการรายคณะ** มีคะแนนเฉลี่ยที่ร้อยละ 86.03
2. ผลการปฏิบัติงานของ**คณะกรรมการรายบุคคล** มีคะแนนเฉลี่ยที่ร้อยละ 90.58
3. ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน มีคะแนนเฉลี่ยสำหรับ**รายคณะ**ที่ร้อยละ 89.54, 83.16, 82.67 และ 93.09 ตามลำดับ และ มีคะแนนเฉลี่ยที่ร้อยละ 85.0, 84.90, 82.92 และ 92.71 ตามลำดับสำหรับ**รายบุคคล**

รายละเอียดการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

รายชื่อคณะกรรมการ	รูปแบบการประเมินผล	เกรด / คะแนนที่ได้รับเฉลี่ย	เกรด / คะแนนเต็ม
คณะกรรมการบริษัท	การประเมินแบบรายคณะ	86.03	100
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	90.58	100
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการตรวจสอบ	การประเมินแบบรายคณะ	89.54	100
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	85.00	100
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	การประเมินแบบรายคณะ	82.67	100
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	82.92	100
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน	การประเมินแบบรายคณะ	83.16	100
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	84.90	100
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการบริหาร	การประเมินแบบรายคณะ	93.06	100
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	92.71	100
	การประเมินแบบรายบุคคล แบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

การกำหนดวันประชุมของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จะกำหนดเป็นการล่วงหน้าเพื่ออำนวยความสะดวกให้กรรมการบริษัทสามารถจัดตารางและเข้าร่วมประชุมได้ โดยวันประชุมของคณะกรรมการบริษัทจะกำหนดภายในสัปดาห์ที่สองของเดือนพฤษภาคม สิงหาคม และพฤศจิกายนก่อนวันครบกำหนดส่งงบการเงินรายไตรมาส และกำหนดวันประชุมภายในสัปดาห์สุดท้ายของเดือนกุมภาพันธ์ก่อนวันครบกำหนดส่งงบการเงินประจำปี สำหรับวันประชุมคณะกรรมการชุดย่อยจะจัดประชุมก่อนวันประชุมคณะกรรมการบริษัท

วันประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยถูกกำหนดไว้ล่วงหน้า และหน่วยงานเลขานุการบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมเอกสารประกอบให้กรรมการแต่ละท่านล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการมีเวลาศึกษา โดยมีประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุม และได้ดำเนินการให้แต่ละวาระมีการจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ เพื่อเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ พร้อมทั้งสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมเพื่อรับทราบข้อเสนอแนะจากคณะกรรมการทุกครั้ง ในขณะที่ลงมตินั้น กรรมการจะต้องอยู่ในที่ประชุมสองในสามของจำนวนกรรมการที่เข้าร่วมประชุม อีกทั้ง กรรมการท่านใด ที่อาจมีข้อขัดแย้งทางผลประโยชน์ในวาระการประชุมใด จะไม่เข้าร่วมพิจารณาและลงมติในวาระดังกล่าว ในปี 2568 กรรมการแต่ละท่านมีสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมไม่ต่ำกว่าร้อยละ 75 ของการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยที่กำหนดไว้ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดที่ระบุในนโยบายกำกับดูแลกิจการของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดประชุมในรูปแบบ Hybrid โดยจัดประชุมแบบ Onsite ที่สำนักงานใหญ่ของบริษัท และผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ระบบ MS Team และมีช่องทางส่งเอกสารผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้กรรมการ

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

จำนวนการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา (ครั้ง) : 6

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) : 24 เม.ย. 2568

การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) : ไม่มี

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	การเข้าร่วมประชุมของกรรมการ			เข้าประชุม AGM			เข้าประชุม EGM		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1. นางสาว ลักขณา ลีละยุทธิโยธิน (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	6	/	6	1	/	1	N/A	/	N/A
2. นาง ปารณนา มงคลกุล (รองประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	6	/	6	1	/	1	N/A	/	N/A
3. นางสาว ปิยวดี สอนสิงห์ (กรรมการ)	6	/	6	1	/	1	N/A	/	N/A
4. นาย โอนทัย อุดลพินธุ์ (กรรมการ)	6	/	6	1	/	1	N/A	/	N/A
5. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	5	/	6	1	/	1	N/A	/	N/A
6. นาย ภาณุวัฒน์ ฉลองความดี (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	6	/	6	1	/	1	N/A	/	N/A
7. นาย คณิษฐ์ สว่างโรรส (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	6	/	6	1	/	1	N/A	/	N/A
8. นาย คอร์ราโด จาควินโต (กรรมการ)	6	/	6	1	/	1	N/A	/	N/A
9. นาง ยุพิน มินซิ่ง (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	1	/	1	0	/	0	N/A	/	N/A
10. นาง วรวรรณ ไชยกำเนิด (กรรมการ)	4	/	5	1	/	1	N/A	/	N/A

รายละเอียดการสรุปสัดส่วนการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	อัตราการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท	อัตราการเข้าประชุม AGM	อัตราการเข้าประชุม EGM
1. นางสาว ลักขณา ลีละยุทโยธิน (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	6/6 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
2. นาง ปารรณนา มงคลกุล (รองประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	6/6 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
3. นางสาว ปิยวดี สอนสิงห์ (กรรมการ)	6/6 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
4. นาย โอนทัย อุดุลพันธุ์ (กรรมการ)	6/6 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
5. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	5/6 (83.33%)	1/1 (100.00%)	N/A
6. นาย ภาณุวัฒน์ ฉลองความดี (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	6/6 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
7. นาย คณิธีร์ สว่างโรรส (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	6/6 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
8. นาย คอรัราโด จาคินโต (กรรมการ)	6/6 (100.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
9. นาง ยุพิน มินซิ่ง (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	1/1 (100.00%)	N/A	N/A
10. นาง วรพรรณ ไชยกำเนิด (กรรมการ)	4/5 (80.00%)	1/1 (100.00%)	N/A
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย	(96.33%)	100.00%	N/A

รายละเอียดสาเหตุกรณีที่กรรมการบริษัทไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

หมายเหตุ

1) นางยุพิน มินซิ่ง ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2568

คำตอบแทนของคณะกรรมการ

ลักษณะคำตอบแทนของคณะกรรมการ

คำตอบแทนที่เป็นตัวแทนสำหรับประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร จำนวน 8 ราย รวมจำนวนเงิน 2.11 ล้านบาท

คำตอบแทนของคณะกรรมการ

รายละเอียดคำตอบแทนของกรรมการแต่ละรายบุคคลในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
1. นางสาว ลักขณา ลีละยูทธโยธิน (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)			302,500.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (ประธานกรรมการ)	122,500.00	180,000.00	302,500.00	ไม่มี	
2. นาง ปารัตนา มงคลกุล (รองประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)			297,500.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (รองประธานกรรมการ)	87,500.00	120,000.00	207,500.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	90,000.00	0.00	90,000.00	ไม่มี	
3. นางสาว ปิยวดี สอนสิงห์ (กรรมการ)			214,500.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	87,500.00	120,000.00	207,500.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร (ประธานกรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน (กรรมการชุดย่อย)	7,000.00	0.00	7,000.00	-	
4. นาย อโณทัย อุดลพันธุ์ (กรรมการ)			242,500.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	87,500.00	120,000.00	207,500.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร (รองประธานกรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	35,000.00	0.00	35,000.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุม ต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
5. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			315,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	75,000.00	120,000.00	195,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)	60,000.00	0.00	60,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน (ประธานกรรมการชุดย่อย)	60,000.00	0.00	60,000.00	ไม่มี	
6. นาย ภาณุวัฒน์ ฉลองความดี (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			270,500.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	87,500.00	120,000.00	207,500.00	ไม่มี	
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน (กรรมการชุดย่อย)	28,000.00	0.00	28,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน (กรรมการชุดย่อย)	35,000.00	0.00	35,000.00	ไม่มี	
7. นาย คณิทธิ์ สว่างโรส (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			315,500.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	87,500.00	120,000.00	207,500.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการตรวจสอบ)	60,000.00	0.00	60,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน (ประธานกรรมการชุดย่อย)	48,000.00	0.00	48,000.00	ไม่มี	
8. นาย คอรันาโด จาควินโต (กรรมการ)			0.00		0.00

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
9. นาง ยุพิน มินซิ่ง (กรรมการ, กรรมการอิสระ)			65,306.45		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	12,500.00	45,806.45	58,306.45	ไม่มี	
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน (กรรมการชุดย่อย)	7,000.00	0.00	7,000.00	ไม่มี	
10. นางสาว นันทิกา แซ่เจียง (กรรมการบริหาร)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
11. นาง มนต์สวาท วรรณเลิศลักษณ์ (กรรมการชุดย่อย)			N/A		N/A
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน (กรรมการชุดย่อย)	N/A	N/A	N/A	ไม่มี	
12. นาง วรพรรณ ไชยกำเนิด (กรรมการ)			91,370.97		0.00
คณะกรรมการบริษัท (กรรมการ)	37,500.00	53,870.97	91,370.97	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				คำตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน (กรรมการชุดย่อย)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
13. นางสาว ศรัณย์ธร ฉันทะกุลชัย (กรรมการบริหาร)			0.00		0.00
คณะกรรมการบริหาร (กรรมการบริหาร)	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	

รายละเอียดสรุปคำตอบแทนแต่ละรายคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	คำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)
1. คณะกรรมการบริษัท	685,000.00	999,677.42	1,684,677.42
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	210,000.00	0.00	210,000.00
3. คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00
4. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	130,000.00	0.00	130,000.00
5. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน	90,000.00	0.00	90,000.00

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจ่ายของกรรมการบริษัท

คำตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้ำจ่าย ของกรรมการบริษัทในรอบปีที่ : 0.00

ผ่านมา

(บาท)

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมหรือไม่ : มี

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี

กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและ รับผิดชอบการดำเนินงานใน : การส่งตัวแทนไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจ

บริษัทย่อยและ บริษัทร่วมที่อนุมัติโดยคณะกรรมการ ควบคุม ตามสัดส่วนการถือ
ครองหุ้น, การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ
ของกรรมการและผู้

บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทในการกำหนดนโยบายที่

สำคัญ, การเปิดเผยข้อมูล

ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน, การทำรายการระหว่าง

บริษัทกับบุคคลที่

เกี่ยวข้อง, การทำรายการอื่นที่สำคัญ, การได้มาหรือจำหน่ายไป

ซึ่งสินทรัพย์,

ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักมี

ความเหมาะสมและรัดกุม

เพียงพอในบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก

บริษัทฯ กำหนดระเบียบปฏิบัติให้การเสนอซื้อและการใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ต้องได้รับอนุมัติ
จากคณะกรรมการบริษัทด้วย โดยบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุด
ของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นๆ และบริษัทฯ ได้กำหนดให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งนั้น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะไปลง
มติหรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญในระดับเดียวกับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหากเป็นการดำเนินการโดยบริษัทฯ เอง ทั้งนี้
การส่งกรรมการเพื่อเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ

นอกจากนี้ ในกรณีที่บริษัทย่อย บริษัทฯ กำหนดระเบียบให้บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งจากบริษัทฯ นั้น ต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่อง
การทำรายการที่เกี่ยวข้อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้
หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ รวมถึงต้องกำกับดูแลให้มีการ
จัดเก็บข้อมูล และการบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

การเปิดเผยข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (Shareholders' agreement)

-

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้ง ทางผล : มี

ประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

บริษัทฯ มีนโยบายบริหารจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุผลและเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยกำหนดให้บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และ/หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน รวมถึงผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณาเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้องให้บริษัทฯ ทราบ และไม่มีอำนาจอนุมัติในรายการที่ตนมีส่วนได้เสียดังกล่าว

บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ให้คณะกรรมการมีหน้าที่ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการรายใดมีส่วนได้เสียในธุรกรรมใดที่ทำกับบริษัทฯ หรือมีส่วนได้เสียในการถือหุ้นในบริษัทฯ และ/หรือบริษัทย่อยที่เพิ่มขึ้นหรือลดลง ให้กรรมการรายดังกล่าวแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้า นอกจากนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบให้บุคคลใดๆ จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งอาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้

ในปี 2568 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ และผู้บริหาร ดังนี้

- รายงานครั้งแรก: กำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร (ตามนิยาม ก.ล.ด.) ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ และผู้บริหาร ต้องจัดทำ “แบบรายงานการมีส่วนได้เสีย” โดยกรอกข้อมูลตามความเป็นจริง พร้อมลงนามรับรองความถูกต้องของข้อมูล (ลงนามในเอกสาร หรือ E-Signature) และส่งกลับมายังสำนักเลขานุการบริษัท
- ทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล : คณะกรรมการ และผู้บริหารต้องรายงานการเปลี่ยนแปลง (เฉพาะส่วนที่เปลี่ยนแปลง) โดยกรอกข้อมูลตามความเป็นจริง พร้อมลงนามรับรองความถูกต้องของข้อมูล และส่ง “แบบรายงานการมีส่วนได้เสีย” ให้แก่ เลขานุการบริษัท ภายใน 14 วัน
- การรายงานและสรุป: เลขานุการบริษัท จะสรุปข้อมูลการมีส่วนได้เสีย (รวมถึงการเปลี่ยนแปลงข้อมูล) ของกรรมการ และผู้บริหาร โดยแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบ เป็นประจำทุก 6 เดือน
- ทั้งนี้ เมื่อเลขานุการบริษัท ได้รับ “แบบรายงานการมีส่วนได้เสีย” จากกรรมการและผู้บริหารแล้ว ให้เลขานุการบริษัท ลงนามรับทราบ โดยเลขานุการบริษัททำการจัดเก็บต้นฉบับไว้ และส่งสำเนาให้แก่ประธานกรรมการบริษัท และประธานกรรมการตรวจสอบ ภายใน 7 วันทำการ

บริษัทฯ มีนโยบายในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่สอดคล้องกับกฎหมาย ตลอดจนข้อบังคับของสำนักงานก.ล.ด. คณะกรรมการก.ล.ด. คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งจะเปิดเผยรายการดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ปี 2566 - 2568 **ไม่มีกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อ : มี

แสงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

บริษัทฯ มีการบริหารงานโดยยึดถือแนวทางปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และให้ความสำคัญกับการดูแลการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาล ความซื่อสัตย์สุจริตในการดำเนินธุรกิจ และเพื่อให้แน่ใจว่านักลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทฯ มีความเชื่อมั่นและได้รับข้อมูลที่เชื่อถือได้อย่างเท่าเทียมและทันทั่วทั้งที่ บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายการรักษาความลับ การรักษาข้อมูล และการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยบุคลากรทุกระดับขององค์กรมีหน้าที่ต้องทราบถึงขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล เพื่อปกป้องข้อมูลอันเป็นความลับและปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความลับของข้อมูลดังกล่าว เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการเปิดเผยข้อมูล รวมถึงกำหนดประเภทความลับของข้อมูล โดยเอกสารและข้อมูลที่เป็นความลับจะต้องได้รับการดูแลด้วยวิธีการเฉพาะ สามารถเข้าถึงได้โดยฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ทั้งฝ่ายจัดทำข้อมูลและฝ่ายที่ใช้ข้อมูล

นอกจากนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งในการรักษาและปกปิดข้อมูลลูกค้าและข้อมูลทางการค้าไว้เป็นความลับ ต้องไม่เปิดเผยความลับของลูกค้าต่อพนักงานของบริษัทฯ และบุคคลภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้อง ในกรณีที่จำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูลความลับต่อสาธารณชนต้องได้รับความเห็นชอบจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายใน และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทฯ อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานที่อยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทฯ จะถูกห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงเวลาที่กำหนด โดยบริษัทฯ ถือปฏิบัติมาตั้งแต่การจัดทำงบการเงินประจำปี 2563 ซึ่งเป็นการรายงานงบการเงินงวดแรกตั้งแต่บริษัทฯ ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเลขานุการบริษัทและฝ่ายทรัพยากรบุคคล จะแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานทุกคนซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทฯ รับทราบช่วงเวลาการห้ามซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ อย่างชัดเจนล่วงหน้า โดยให้รวมถึงการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ โดยตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่ว่าจะเป็นการซื้อหรือขายโดยทางตรงหรือทางอ้อม (เช่น Nominee หรือการถือผ่านกองทุนส่วนบุคคล) ในระหว่างช่วงเวลาของบริษัทฯ จะมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัทฯ เช่น 1 เดือน ก่อนวันเปิดเผยข้อมูลงบการเงินหรือผลการดำเนินงานถึงวันที่บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลงบการเงินหรือผลการดำเนินงานต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว 1 วัน เพื่อให้ข้อมูลนั้นเผยแพร่ต่อสาธารณชนอย่างทั่วถึงก่อน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายและอาจได้รับโทษตามที่กฎหมายกำหนดไว้ ตลอดจนอาจถูกบริษัทฯ พิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การดักเตือนด้วยวาจา การดักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้าง พ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออกหรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น

พร้อมกันนี้ บริษัทฯ ยังมีการติดตามและศึกษากฎระเบียบ ข้อบังคับ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่างๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงไปอยู่เสมอ และแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รับทราบ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด

ปี 2568 เลขานุการบริษัทจัดทำรายงานสรุปการถือครองหลักทรัพย์ "KISS" ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบในทุกไตรมาส ทั้งนี้ รายละเอียดการเคลื่อนไหวการถือหลักทรัพย์ "KISS" ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ณ วันที่ 13 มีนาคม 2568 และ 30 ธันวาคม 2568 ดังนี้

กรรมการ / ผู้บริหาร	จำนวนการถือครองหุ้น -KISS (หุ้น)							2568 เพิ่มขึ้น (ลดลง)
	ณ วันที่ 13 มีนาคม 2568			ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2568				
	กรรมการ / ผู้บริหาร	คู่สมรส/บุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ/ Partnership	รวม	กรรมการ / ผู้บริหาร	คู่สมรส/บุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะ/ Partnership	รวม		
						จำนวนหุ้น (หุ้น)	% การถือ หุ้น	
ดร. สักขณา สักขุทธิโยธิน	500,000	-	500,000	500,000	-	500,000	0.08%	-
นางปรารภนา มงคลกุล	-	300,000	300,000	-	300,000	300,000	0.05%	-
นายคณิศร สว่างโรจน์	-	-	-	-	-	-	0.00%	-
ดร.ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์	300,000	7,000	307,000	300,000	7,000	307,000	0.05%	-
นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี	-	-	-	-	-	-	0.00%	-
ภญ.ปิยวดี สอนสิงห์	108,219,460	30,000	108,249,460	105,319,460	30,000	105,349,460	17.56%	(2,900,000)
นายอภิรักษ์ อุดมพันธ์	100,040	-	100,040	500,040	-	500,040	0.08%	400,000
นายยุพิน มินะฮิง	-	-	-	1,000	-	1,000	0.00%	1,000
นายศุภรดา โต จาคะวินัด *	-	-	-	2,900,000	-	2,900,000	0.48%	2,900,000
นางสาวเนติกา แซ่เจียง *	-	-	-	-	-	-	0.00%	-
นางสาวเสลภา เล็กอุทัย *	-	-	-	100,000	-	100,000	0.02%	100,000
นางสาวกัญฐิณี เจริญวัฒนาเวช *	-	-	-	-	-	-	0.00%	-
นางมนัสสวาท วรรณเลิศลักษณ์ *	-	-	-	-	-	-	0.00%	-

หมายเหตุ
จำนวนหุ้นชำระแล้ว ณ 30 ธ.ค. 2568 = 600,010,000 หุ้น
* ผู้บริหาร

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

ปี 2566 - 2568 **ไม่มี** กรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การใช้ข้อมูลภายในเพื่อ แสวงหาผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การใช้ข้อมูลภายในเพื่อ แสวงหาผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

การดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้าน ทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ : มี
ผ่านหรือไม่

รูปแบบการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน : การทบทวนความเหมาะสมในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน,
การสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานเกี่ยวกับนโยบายและแนว
ปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ ได้เล็งเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมภายใต้กรอบการกำกับ
ดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาลและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้ง มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย
โดยการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และสามารถตรวจสอบได้ บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นลาย
ลักษณ์อักษรขึ้น เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและพัฒนาองค์กรแห่งความยั่งยืน โดยได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุม
คณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2563 ในวันที่ 22 มิถุนายน 2563 และได้มีการทบทวนโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่
12 พฤศจิกายน 2568 สรุปได้ดังต่อไปนี้

- ไม่กระทำการผิดกฎหมายใดๆ ที่เป็นการแสดงถึงเจตนาว่าเป็นการทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือรับสินบน แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐและเอกชน หรือผู้
มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ เพื่อให้ได้มาหรือคงไว้ซึ่งธุรกิจหรือข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน หรือเพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้
ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงไม่เรียกรับและจ่ายสินบนกับบุคคลอื่นใดที่ตนได้เข้าไปติดต่อกับงาน รวมถึงหน่วยงานราชการ เพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์ใน
ทางมิชอบ

- ไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
- บริษัทฯ จะให้ความสำคัญและคุ้มครองบุคคลที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน หรือแจ้งเบาะแสเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันให้กับบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้ในนโยบาย
- ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นการกระทำผิดจรรยาบรรณ ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษตามระเบียบว่าด้วยวินัยพนักงานของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้ และอาจได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
- บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการเผยแพร่ ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกับบุคคลที่ต้องปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรืออาจเกิดผลกระทบต่อบริษัทฯ ในเรื่องที่ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้ โดยฝ่ายบุคคลจะเป็นผู้รับผิดชอบในการเผยแพร่ ให้ความรู้และทำความเข้าใจกับบุคคลที่ปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว
- บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ ทั้งด้านการเงินและการบัญชี การเก็บบันทึกข้อมูล และอื่นๆ รวมทั้งจัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันมิให้มีการทุจริตคอร์รัปชัน
- จัดให้มีการสื่อสารและเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้บุคลากรของบริษัทฯ บริษัทย่อย และบุคคลภายนอกผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การปฐมนิเทศกรรมการและพนักงานใหม่ การติดประกาศในบอร์ดประชาสัมพันธ์ เว็บไซต์ของบริษัทฯ แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี เป็นต้น เพื่อให้ทราบถึงรูปแบบการทุจริตคอร์รัปชันต่างๆ ความเสี่ยงจากการมีส่วนเกี่ยวข้องในการทุจริตคอร์รัปชัน และวิธีการแจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องทราบและน่านโยบายไปปฏิบัติ

และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดทุจริตคอร์รัปชัน กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับของ บริษัทฯ ต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวังในเรื่องดังต่อไปนี้

1 การให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจอย่างเป็นกลาง โดยไม่อิงกับการเมืองไม่ว่าในกรณีใดๆ จึงไม่มีนโยบายให้การสนับสนุนทางการเงินหรือทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่ได้ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ เข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองอันดำเนินการภายใต้บทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ แต่ต้องเข้าร่วมในนามส่วนตัวและไม่พาดพิงบริษัทฯ ในทางเสียหาย

2 การบริจาคเพื่อการกุศลและเงินสนับสนุน

บริษัทฯ สามารถบริจาคเพื่อการกุศลทั้งในรูปแบบของการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน หรือรูปแบบอื่นๆ เช่น การให้ความรู้ เป็นต้น และอาจเป็นส่วนหนึ่งในกิจกรรมตอบแทนสังคม โดยไม่มีการเรียกร้องผลประโยชน์ตอบแทนจากผู้รับบริจาคและโดยมิได้มุ่งหวังผลตอบแทนทางธุรกิจ ส่วนการให้การสนับสนุน ไม่ว่าจะเป็นเงินหรือทรัพย์สินแก่กิจกรรมหรือโครงการใด บริษัทฯ จะต้องดำเนินการด้วยความโปร่งใสและถูกต้องตามกฎหมาย ผ่านขั้นตอนการอนุมัติตามระเบียบของบริษัทฯ ทั้งนี้ การให้การสนับสนุนต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อการประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมธุรกิจ และภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ และไม่เป็นการให้สินบน ทั้งนี้ การบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน ต้องมีหลักฐานที่ชัดเจนและเชื่อถือได้ เพื่อให้มั่นใจว่า การบริจาคและการให้เงินสนับสนุนนั้นไม่ได้ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตคอร์รัปชัน

3 ของขวัญและค่าใช้จ่ายเลี้ยงรับรอง

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน สามารถรับหรือจ่ายเงินเป็นค่าของขวัญและค่าเลี้ยงรับรองได้ ในกรณีที่มีความชัดเจนและเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตามปกติหรือตามธรรมเนียมปฏิบัติหรือตามเทศกาล โดยไม่ส่งผลกระทบต่อหรือการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ หรืออาจเป็นช่องทางในการคอร์รัปชัน ทั้งนี้ ต้องเป็นไปตามระเบียบที่บริษัทฯ กำหนด ไม่เป็นการขัดหรือแย้งตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องประกาศกำหนด ไม่เป็นการกระทำเพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบใดๆ ผ่านการกระทำที่ไม่เหมาะสมหรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่างชัดเจนหรือแอบแฝงเพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์ในรูปแบบต่างๆ อีกทั้งประเภทและมูลค่ามีความสมเหตุสมผล ถูกต้องตามกาลเทศะ

ในกรณีที่มีการร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชันใดๆ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการรับเรื่อง หาข้อมูล และตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง เพื่อบริหารงานต่อคณะกรรมการบริษัทให้ร่วมกันพิจารณาและกำหนดโทษทางวินัยตามที่เห็นสมควร ทั้งนี้ หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย ผู้กระทำผิดอาจจะต้องได้รับโทษทางกฎหมายด้วย โดยคำตัดสินของประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือคณะกรรมการตรวจสอบถือเป็นอันสิ้นสุด

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

ปี 2566 - 2568 **ไม่มี**กรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันรวม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันรวม (กรณี)	0	0	0

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแส ในรอบปีที่ผ่านมาหรือ : มี
ไม่

บริษัทฯ กำหนดกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแสดังกล่าวเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย กฎบัตร และจรรยาบรรณ และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) หรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริต คอร์รัปชันของบุคลากรของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึงมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแส ตามนโยบายนี้เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน และเพื่อให้การรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิดเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ ผู้ร้องเรียนจะต้องระบุรายละเอียดของเรื่องที่จะแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน พร้อมชื่อ ที่อยู่ และหมายเลขโทรศัพท์ที่สามารถติดต่อได้ โดยแจ้งผ่านช่องทาง ดังนี้

- อีเมล: whistleblowing@rojukiss.com
- ไปรษณีย์ มาที่

ประธานกรรมการบริษัท หรือ ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท ไรจุกิส อินเทอร์เน็ตชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

100/8 อาคารว่องวานิชคอมเพล็กซ์ บี ชั้น 12 ถนนพระราม 9

แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแส

ปี 2566 -2568 **ไม่มี**กรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแส

	2566	2567	2568
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสรวม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสรวม (กรณี)	0	0	0

การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการอื่น ๆ

ปี 2568 กรรมการบริษัท**ไม่มี**กรณีกระทำผิด อันเนื่องมาจากประเด็นเกี่ยวกับ**จริยธรรมที่ขัดต่อกฎระเบียบ** ที่มีความผิดร้ายแรง **ไม่มี**ข่าว/**ไม่มี**การถูกเปรียบเทียบปรับ **กล่าวโทษ** หรือมีการดำเนินการทางแพ่งโดยหน่วยงานกำกับดูแล รวมทั้ง **ไม่มี**กรณีที่เกิด**กรรมการอิสระ / กรรมการที่เป็นผู้บริหารลาออก**อันเนื่องมาจากประเด็นเรื่อง**การกำกับดูแลกิจการของบริษัท** และ**ไม่มี**กรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบลาออกทั้งคณะ

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ (1)

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้ง) : 7

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาง ปราบธนา มงคลกุล (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	7	/	7	7/7 (100.00%)
2. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์ (กรรมการตรวจสอบ)	7	/	7	7/7 (100.00%)
3. นาย คณิตธีร์ สว่างโรธ (กรรมการตรวจสอบ)	7	/	7	7/7 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

หมายเหตุ : (1) 1. นางปราบธนา มงคลกุลและนายคณิตธีร์ สว่างโรธ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของการเงิน รวมทั้งทำหน้าที่อื่นในฐานะกรรมการตรวจสอบได้

2. การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจัดการประชุมในรูปแบบไฮบริด โดยจัดประชุม Onsite ที่สำนักงานบริษัท และ ประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ด้วยระบบ MS Team

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับปี 2568 สรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ดังนี้

1. การสอบทานความถูกต้องของรายงานทางการเงินและความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรวมรายไตรมาส งบการเงินรวมประจำปีของบริษัทฯ ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ รวมถึงการประมาณการทางบัญชี ซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชีและขอบเขตการตรวจสอบ การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และความมีอิสระของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่างบการเงินดังกล่าวข้างต้นของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ รวมทั้งการเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม

2. การสอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความสำคัญในการสอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของกลุ่มกิจการ โดยมีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และให้ฝ่ายจัดการรายงานรายการระหว่างกันเป็นประจำทุกไตรมาส ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งรายการดังกล่าวมีการดำเนินการอย่างสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์สูงสุดต่อกลุ่มกิจการ และไม่เอื้อประโยชน์ต่อฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง

3. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมภายในที่ดีและถือเป็นหน้าที่สำคัญที่จะต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมายและ

ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างมีประสิทธิภาพ ในปี 2568 บริษัทได้จ้างบริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด “ธรรมนิติ” เพื่อทำการตรวจสอบและติดตามระบบควบคุมภายในภาพรวมของบริษัทฯ ซึ่งผลการตรวจสอบไม่พบประเด็นที่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ตามกรอบแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) โดยผลการประเมินการควบคุมภายในของธรรมนิติ ได้รายงานไว้ว่าไม่พบจุดอ่อนหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพียงพอต่อการดำเนินการดำเนินธุรกิจ โดยไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญอันอาจจะกระทบต่อการดำเนินกิจการของบริษัทฯ

4. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้งานตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ โดยให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งได้จัดทำขึ้นในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแผนการตรวจสอบประจำปี การปฏิบัติงานตามแผน ผลการตรวจสอบของงานตรวจสอบภายใน โดยให้ข้อเสนอแนะและติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญ เพื่อก่อให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีการควบคุมภายในที่เพียงพอ รวมทั้งสอบทานความเป็นอิสระและความเพียงพอของทรัพยากรต่างๆ ต่อการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และมีความเห็นว่าระบบการตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีความเหมาะสม เพียงพอและมีประสิทธิภาพ ผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในบรรลุตามเป้าหมายที่วางไว้

5. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีโดยพิจารณาถึงความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี คุณภาพของผลงานการตรวจสอบที่ผ่านมา ทักษะ ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ของผู้สอบบัญชี รวมถึงความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมให้แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอปียเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2568 รวมทั้งพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีในปี 2568

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม 1 ครั้ง เพื่อหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงประเด็นที่สำคัญจากการสอบทานและตรวจสอบงบการเงินที่มีการเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งผู้สอบบัญชีแจ้งว่าไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในด้านบัญชีและได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีในการปฏิบัติงาน

6. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและกำกับดูแลให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย และดำเนินกิจการต่างๆ อย่างถูกต้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องที่ทำให้เชื่อว่ามีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตาม และ/หรือการปฏิบัติที่ขัดเจนหรือขัดแย้งกับข้อกำหนด ระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

7. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ได้มีการส่งเสริมและติดตามความคืบหน้าของกระบวนการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง โดยให้แนวทางและข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุงการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อบริษัทฯ เพื่อพัฒนากระบวนการดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ ควรพัฒนาและปรับปรุงการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่องต่อไป ทั้งนี้ กฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบสอดคล้องกับประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

8. การประเมินตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองแบบรายบุคคลและแบบรายคณะ ตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผลการประเมินการปฏิบัติงานอยู่ในระดับที่น่าพอใจ โดยได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ ความสามารถและมีความเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ ต่อฝ่ายจัดการและกรรมการบริษัทอย่างต่อเนื่อง

จากการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบสำหรับปี 2568 ตามที่ได้รายงานข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎบัตรที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วนและเป็นอิสระเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการอย่างมี

ประสิทธิภาพและเพียงพอ รวมทั้งการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวมอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน ปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์และมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 - 8.3.2 การเข้าประชุมและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร ⁽¹⁾

การประชุมคณะกรรมการบริหาร (ครั้ง) : 14

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นางสาว ปิยวดี สอนสิงห์ (ประธานกรรมการบริหาร)	14	/	14	14 / 14 (100.00%)
2. นาย โณทัย อุดลพินธุ์ (รองประธานกรรมการบริหาร)	14	/	14	14 / 14 (100.00%)
3. นาย คอรัวโด จาคินโต (กรรมการบริหาร)	14	/	14	14 / 14 (100.00%)
4. นางสาว นันทิกา แซ่เจียง (กรรมการบริหาร)	10	/	10	10 / 10 (100.00%)
5. นาง วรวรรณ ไชยกำเนิด (กรรมการบริหาร)	0	/	0	N/A
6. นางสาว ศรัณย์ธร ฉันทะกุลชัย (กรรมการบริหาร)	2	/	3	2 / 3 (66.67%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				93.33%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริหาร 4 ท่านประกอบด้วยกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน คือนางสาวปิยวดี สอนสิงห์ (ประธานกรรมการบริหาร) และ นายอโนทัย อุดลพินธุ์ (รองประธานกรรมการบริหาร) กรรมการที่เป็นผู้บริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จำนวน 1 ท่าน คือนายคอรัวโด จาคินโต และผู้บริหารระดับสูง/ ประธานเจ้าหน้าที่สายบัญชีและการเงิน 1 ท่าน คือนางสาวนันทิกา แซ่เจียง ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริหารจะมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วย เช่น ประธานเจ้าหน้าที่สายการตลาด ประธานเจ้าหน้าที่สายการตลาด และประธานเจ้าหน้าที่สายซัพพลายเชน เพื่อรายงานความคืบหน้าในแต่ละสายงาน โดยในปี 2568 ได้มีการจัดการประชุมคณะกรรมการบริหารในรูปแบบไฮบริดทั้งหมด 14 ครั้ง โดยจัดประชุม ณ สำนักงานของบริษัท และประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ด้วยระบบ MS Team โดยการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริหาร คิดเป็น 93.33% ของการประชุมรวม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ของตนตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตร โดยมีสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ดังต่อไปนี้

- กำหนดทิศทางการกลยุทธ์ของบริษัท รวมถึงแผนธุรกิจและงบประมาณประจำปี พร้อมทั้งวางโครงสร้างการบริหารที่เกี่ยวข้องเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งทางด้านการเงินและการปฏิบัติการ แล้วแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบ

3. ให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท
4. เสนอแนะและประเมินโอกาสการลงทุนในธุรกิจใหม่ แล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
5. พิจารณาอนุมัติธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัท เช่น ธุรกรรมการลงทุน ตามกรอบอำนาจที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายไว้
6. ให้ความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ เว้นแต่รายการที่คณะกรรมการชุดย่อยอื่นได้พิจารณาไว้แล้วตามกรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมาย

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ 1. นางสาวปิยวดี สอนสิงห์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการบริหาร แทนนางวรรณ ไขยกำเนิด มีผลตั้งแต่วันที่ 7 มกราคม 2568 เป็นต้นไป
 2. นางสาวนันทิกา แซ่เจียง ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่สายบัญชีและการเงิน (CFO) มีผลตั้งแต่วันที่ 21 เมษายน 2568 เป็นต้นไป
 3. นางสาว ศรัณย์ธร ฉันทกุลชัย ลาออกจากกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่สายบัญชีและการเงิน (CFO) มีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2568 เป็นต้นไป

การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (ครั้ง) : 5

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย ฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์ (ประธานกรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	5	/	5	5 / 5 (100.00%)
2. นาย โอนทัย อุดลพันธ์ (กรรมการชุดย่อย)	5	/	5	5 / 5 (100.00%)
3. นาย ภาณุวัฒน์ ฉลองความดี (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	5	/	5	5 / 5 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีกรรมการจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน คือ นายฉัตรชัย ดวงรัตนพันธ์ (ประธานฯ) และ นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี (กรรมการฯ) และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 1 ท่าน คือ นายโอนทัย อุดลพันธ์ (กรรมการฯ) ในปี 2568 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยจัดประชุมในรูปแบบไฮบริด โดยจัดประชุม ณ สำนักงานของบริษัท และประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ด้วยระบบ MS Team ซึ่งกรรมการฯ ทุกท่านเข้าร่วมประชุมคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของการประชุมรวม ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้รายงานสรุปผลการดำเนินงานทุกครั้งให้คณะกรรมการบริษัททราบ รวมทั้งกลั่นกรองในประเด็นต่างๆ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยในปี 2568 ได้มีการดำเนินงานที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาคณะสมบัติกรรมการที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระประจำปี 2568 โดยเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ตามกระบวนสรรหาบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส โดยพิจารณาจากพื้นฐานความเชี่ยวชาญที่ตรงกับความต้องการของบริษัท มีการวิเคราะห์ทักษะ ประสิทธิภาพ ความรู้ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix) ให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. พิจารณาสรรหาบุคคลภายนอกที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเสนอชื่อเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารในบริษัท

4. พิจารณาลักษณะเด่นในการจ่ายและรูปแบบคำตอบแทน รวมทั้งพิจารณาวงเงินคำตอบแทน และการจัดสรรคำตอบแทนจ่ายให้แก่กรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยในการปฏิบัติหน้าที่ โดยเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนเสนอต่อประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พิจารณานุมัติ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการอย่างเหมาะสม
5. พิจารณารายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนในรอบปี 2568 เพื่อบรรจุในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568
6. พิจารณาบททบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
7. พิจารณาบททบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการบริษัท (รายคณะและรายบุคคล) และคณะกรรมการชุดย่อย สำหรับปี 2568
8. พิจารณาบททบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานและประเมินผลของประธานเจ้าหน้าที่บริหารสำหรับปี 2568 เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
9. พิจารณาปรับโครงสร้างคำตอบแทนและผลประโยชน์ของพนักงาน เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
10. พิจารณารายชื่อกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่สมควรได้รับการเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ สำหรับโครงการการออกและเสนอขายของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตขนส่ง จำกัด (มหาชน) ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ครั้งที่2 (KISS-ESOP-W) เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนเสนอต่อประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พิจารณานุมัติ
11. พิจารณาปรับปรุงสวัสดิการของพนักงานให้แข่งขันได้ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต ตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อประโยชน์ที่สมดุลและยั่งยืนของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

การเข้าประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน ⁽²⁾

การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและ : 4

ความยั่งยืน (ครั้ง)

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
1. นาย คณิตธีร์ สว่างโรธ (ประธานกรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	4	/	4	4 / 4 (100.00%)
2. นาย ภาณุวัฒน์ ฉลองความดี (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	4	/	4	4 / 4 (100.00%)
3. นาง ยุพิน มินชิง (กรรมการชุดย่อย, กรรมการอิสระ)	1	/	1	1 / 1 (100.00%)
4. นาย คอร์ราโด จาควินโต (กรรมการชุดย่อย)	4	/	4	4 / 4 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การ บริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน			เข้าร่วมประชุมเฉลี่ย
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	
5. นาง มนัสสวาท วรรณเลิศลักษณ์ (กรรมการชุดย่อย)	1	/	1	1 / 1 (100.00%)
6. นาง วรวรรณ ไชยกำเนิด (กรรมการชุดย่อย)	0	/	0	N/A
7. นางสาว ปิยวดี สอนสิงห์ (กรรมการชุดย่อย)	1	/	1	1 / 1 (100.00%)
อัตราการเข้าร่วมประชุมเฉลี่ย				100.00%

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน

ในปี 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2568 ได้มีมติเปลี่ยนแปลงชื่อคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็น คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และต่อมา ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2568 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2568 ได้มีมติอนุมัติควมรวมคณะกรรมการชุดย่อย 2 คณะ คือ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เป็น “คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน” (Corporate Governance, Risk Management and Sustainability Committee “CGRSC”)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน บริษัท โรจาศิ อินเทอร์เน็ตเอ็นแซน จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีกรรมการจำนวน 5 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการอิสระ 3 ท่าน คือ นายคณิศร์ สว่างโรรส (ประธานฯ) นายภาณุวัฒน์ ฉลองความดี และนางยุพิน มินซึ่ง กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 ท่าน คือ นายคอร์ราโด จาควินโต และผู้บริหารระดับสูง 1 ท่าน คือนางมนัสสวาท วรรณเลิศลักษณ์ ซึ่งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน ได้รับการแต่งตั้งและปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตและความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน โดยในปี 2568 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืนได้จัดให้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งกรรมการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนทุกท่านเข้าร่วมประชุม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของการประชุมรวม

ทั้งนี้ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน ได้ปฏิบัติหน้าที่ของตนตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตร โดยมีสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ดังต่อไปนี้

- อนุมัติ กำกับดูแล ให้คำปรึกษา และติดตามแผนงานด้านกำกับดูแลกิจการ และความยั่งยืน สำหรับปี 2568
- ทบทวนและเห็นชอบนโยบายต่างๆ ประจำปี 2568 ที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน เช่น นโยบายกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายสิทธิมนุษยชน นโยบายบริหารความเสี่ยง และนโยบายแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- กำกับดูแล ให้คำปรึกษา และติดตามเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง
- อนุมัติรายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนในรอบปี 2568 เพื่อบรรจุในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568
- ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน
- ทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน สำหรับปี 2568

หมายเหตุ: ⁽²⁾ นางยุพิน มินซึ่ง และนางมนัสสวาท วรรณเลิศลักษณ์ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน มีผลตั้งแต่วันที่ 14 สิงหาคม 2568 เป็นต้นไป

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และถือเป็นหน้าที่สำคัญที่จะต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริต เสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง น่าเชื่อถือ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน เพียงพอและในระยะเวลาที่เหมาะสม

นอกจากนี้ยังมีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งปัจจุบันประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานงบการเงิน การเปิดเผยข้อมูลในรายงานทางการเงินและรายการที่มีความเกี่ยวโยงกันหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ และประสานงานกับฝ่ายตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี และฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ในการสอบทานระบบการควบคุมภายใน และดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งพิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงาน การประเมินผลการปฏิบัติงานและผลตอบแทนของฝ่ายตรวจสอบภายใน และคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี รวมทั้งปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และมีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้แน่ใจว่าคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตที่ได้รับมอบหมายอย่างครบถ้วนและมีประสิทธิภาพ

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2569 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ในปี 2568 ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission: COSO (“แบบประเมินฯ”)

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในของบริษัท : COSO - Enterprise Risk Management Framework (ERM)

COSO - Enterprise Risk Management Framework (ERM)

1. สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

บริษัทฯ มีสภาพแวดล้อมของการควบคุมภายในที่ดี เหมาะสมและเพียงพอ โดยมีการส่งเสริมด้านจริยธรรมเป็นวัฒนธรรมองค์กร มีการกำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการและมอบหมายงานที่ชัดเจน ดังนี้

- บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณ และข้อพึงปฏิบัติตามจรรยาบรรณเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานอย่างทั่วถึง
- มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทแยกจากฝ่ายบริหารอย่างชัดเจน และมีการจัดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม และสอดคล้องกับสถานการณ์ธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป
- กำหนดนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคลไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เช่น การสรรหา การฝึกอบรม การจ่ายผลประโยชน์ตอบแทน เป็นต้น

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง โดยแต่งตั้งให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงให้ทำหน้าที่กำหนดนโยบายและกรอบการดำเนินงานบริหารความเสี่ยงของบริษัท โดยมีหน้าที่พิจารณาความเสี่ยงที่สำคัญที่สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท เช่น ด้านการบริหารจัดการ ด้านการเงิน ด้านความปลอดภัยของข้อมูล ด้านกฎหมายและกฎระเบียบ เป็นต้น รวมถึงเสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ตลอดจนติดตามประเมินผล และปรับปรุงแผนการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและเหมาะสมกับสถานะการดำเนินธุรกิจ

3. มาตรการควบคุม (Control Activities)

เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีการป้องกันและบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม บริษัทฯ จึงกำหนดมาตรการควบคุมที่สำคัญ เช่น นโยบายการควบคุมและกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม คู่มืออำนาจดำเนินการ การกำหนดกฎบัตรของคณะกรรมการต่างๆ และผู้บริหารสำคัญ เป็นต้น เพื่อเป็นกรอบการดำเนินงานให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนในการปฏิบัติงาน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ตลอดจนบริษัทฯ มีการพัฒนามาตรการควบคุมด้วยระบบเทคโนโลยีโดยมีการควบคุมโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสมและควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยี เช่น การเข้าถึงข้อมูล การรับส่งข้อมูล การนำข้อมูลเข้าระบบ เป็นต้น โดยได้จำกัดสิทธิเฉพาะผู้ที่ได้รับมอบหมายให้สามารถเข้าถึงข้อมูลในระดับที่กำหนดเท่านั้น

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทฯ มีระบบสารสนเทศและช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนี้

- การสื่อสารภายใน ผู้บริหารและพนักงานจะได้รับข้อมูลข่าวสารผ่านระบบ E-mail นอกจากนี้ ยังจัดให้มีพื้นที่ติดประกาศและประชาสัมพันธ์กิจกรรมของบริษัทฯ ในบริเวณที่พบเห็นได้ง่ายทั้งในสำนักงานและคลังสินค้า ทั้งนี้ เพื่อให้มีช่องทางแจ้งข้อมูลและประชาสัมพันธ์ในหลากหลายช่องทาง โดยมุ่งเน้นให้เกิดผลสัมฤทธิ์ในการสื่อสารให้มากที่สุด
- การสื่อสารภายนอกองค์กร บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างสม่ำเสมอ โดยข้อมูลที่เปิดเผยเป็นข้อมูลที่เป็นจริง ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา ผ่านช่องทางต่างๆ ที่สามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างทั่วถึงและเท่าเทียมกัน เช่น เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ และมีหน่วยงานต่างๆ ที่ทำหน้าที่สื่อสารข้อมูลให้กับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร เช่น นักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น
- บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษ เพื่อให้พนักงานให้ข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย หรือระเบียบปฏิบัติต่างๆ โดยกำหนดไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรในระเบียบการรับเรื่องร้องเรียนและการให้ความคุ้มครอง

5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทฯ มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้เป็นประจำทุกไตรมาส โดยผู้ตรวจสอบภายในซึ่งคัดเลือกโดยคณะกรรมการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

	2566	2567	2568
จำนวนข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในรวม (กรณี)	0	0	0

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายใน : ไม่มี

ต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือไม่

ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทหรือไม่ : ไม่มี

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน : บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsource)

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2568 มีมติอนุมัติแต่งตั้งและมอบหมายให้บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด (“ธรรมนิติ”) ซึ่งเป็นองค์กรจากภายนอก (Outsourcing) ควบคุมดูแลกระบวนการตรวจสอบภายใน และรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ธรรมนิติได้มอบหมายให้ นางสาวอนัญญา รักษาสรณ์ ผู้จัดการ/กรรมการบริหาร ของธรรมนิติ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ โดยตามความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบจากการพิจารณาคุณสมบัติและประสบการณ์ของ นางสาวอนัญญา รักษาสรณ์ พบว่ามีคุณสมบัติเพียงพอที่จะทำหน้าที่หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ได้ เป็นผู้ที่มีความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่และมีประสบการณ์ในการทำงานด้านการตรวจสอบภายใน และมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทฯ อีกทั้งยังมีประสบการณ์ตรวจสอบภายในให้กับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหลายแห่งด้วย ทั้งนี้ ประวัติของหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏตามเอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ผู้ตรวจสอบภายใน ได้เข้าปฏิบัติงานตรวจสอบระบบควบคุมภายในตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และตรวจสอบว่าบริษัทฯ ได้มีการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในที่กำหนดไว้ครบถ้วนหรือไม่ โดยในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2568 ผู้ตรวจสอบภายในจากธรรมาภิบาล ได้เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง เพื่อรายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยผู้ตรวจสอบภายในได้สรุปผลการตรวจสอบและประเด็นที่พบจากการตรวจสอบพร้อมกับให้ข้อเสนอแนะ รวมทั้งรายงานผลการติดตามการปรับปรุงระบบควบคุมภายในของไตรมาสที่ผ่านมาต่อที่ประชุม เมื่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรับทราบแล้วจะมอบหมายให้ฝ่ายจัดการดำเนินการแก้ไขประเด็นต่างๆ ตามที่ผู้ตรวจสอบภายในเสนอแนะให้ครบถ้วน

ทั้งนี้ ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

อนึ่ง สำหรับสรุปข้อสังเกตและข้อเสนอแนะด้านบัญชีตามความเห็นของผู้สอบบัญชี ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2569 บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพียูเอส จำกัด (“ผู้สอบบัญชี”) ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้เข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อสรุปข้อสังเกตและข้อเสนอแนะด้านบัญชีจากการเข้าดำเนินการตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 โดยได้สรุปว่า บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินแล้ว

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย : มี

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่

ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้ระบุอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมถึงกำหนดโครงสร้างบริษัทเพื่อให้หน่วยงานตรวจสอบภายในขึ้นตรงและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง ตลอดจนพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน ในกรณีที่บริษัทฯ มีการจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่า หน่วยงานดังกล่าวมีมาตรฐานการปฏิบัติงานในการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสม โดยกำหนดให้บริษัทฯ มีการว่าจ้างหน่วยงานภายนอกที่มีความรู้ความสามารถ มีความชำนาญ และไม่มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ หรือ Quality Assessment Review (QAR) ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน อย่างสม่ำเสมอ

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันหรือไม่ : มี

9.2.1 - 9.2.2 ชื่อกลุ่มบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ลักษณะความสัมพันธ์ และข้อมูลรายการระหว่างกัน

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ชื่อบุคคลหรือ นิติบุคคล /ลักษณะการ ประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูล ณ วันที่
บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด มินิ มาร์เก็ต จำกัด ประกอบธุรกิจร้าน สะดวกซื้อ/มินิมาร์ท	มีการรวมกันกับบริษัทฯ ได้แก่ นางปรารถนา มงคลกุล	31 ธ.ค. 2568
บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด รีเทล จำกัด ประกอบธุรกิจ ซูเปอร์มาร์เก็ต	มีการรวมกันกับบริษัทฯ ได้แก่ นางปรารถนา มงคลกุล	31 ธ.ค. 2568

รายละเอียดรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด มินิมาร์เก็ต จำกัด			
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> รายได้ <u>รายละเอียด</u> บริษัทฯ ขายสินค้า เช่น ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว ผลิตภัณฑ์เครื่อง สำอาง ให้แก่ บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด มินิมาร์เก็ต จำกัด ซึ่งเป็น รายการธุรกิจปกติของบริษัทฯ <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u> การกำหนดราคาขายซึ่งมีการปรับเปลี่ยนตามสภาวะตลาด ภายใต้เงื่อนไขการค้าเหมือนกับที่บริษัทฯ ทำรายการกับบุคคล ภายนอก	7.97	10.12	9.91

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
<p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ ซึ่งกระทำภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยราคาขายมีการปรับเปลี่ยนตามสภาวะตลาด เช่นเดียวกันกับกรณีของบริษัทฯ ขายสินค้าให้แก่บุคคลภายนอก ดังนั้น รายการดังกล่าวมีความจำเป็นกับบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจและเงื่อนไขการค้าที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ</p>			
<p>รายการที่ 2</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ยอดลูกหนี้ค้าง</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทฯ ขายสินค้า เช่น ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ให้แก่ บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด มินิมาร์เก็ต จำกัด ซึ่งเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทฯ</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>การกำหนดราคาขายซึ่งมีการปรับเปลี่ยนตามสภาวะตลาดภายใต้เงื่อนไขการค้าเหมือนกับที่บริษัทฯ ทำรายการกับบุคคลภายนอก</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ ซึ่งกระทำภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยราคาขายมีการปรับเปลี่ยนตามสภาวะตลาด เช่นเดียวกันกับกรณีของบริษัทฯ ขายสินค้าให้แก่บุคคลภายนอก ดังนั้น รายการดังกล่าวมีความจำเป็นกับบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจและเงื่อนไขการค้าที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ</p>	2.22	2.97	2.66
บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด รีเทล จำกัด			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>รายได้</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทฯ ขายสินค้า เช่น ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ให้แก่ บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด รีเทล จำกัด ซึ่งเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทฯ</p>	23.71	23.87	20.28

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2566	2567	2568
<p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>มีการกำหนดราคาขายซึ่งมีการปรับเปลี่ยนตามสภาวะตลาด ภายใต้เงื่อนไขการค้าเหมือนกับที่บริษัทฯ ทำรายการกับบุคคลภายนอก</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ ซึ่งกระทำภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยราคาขายมีการปรับเปลี่ยนตามสภาวะตลาด เช่นเดียวกันกับกรณีของบริษัทฯ ขายสินค้าให้แก่บุคคลภายนอก ดังนั้น รายการดังกล่าวมีความจำเป็นกับบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจและเงื่อนไขการค้าที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ</p>			
<p>รายการที่ 2</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>ยอดลูกหนี้ค้าง</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>บริษัทฯ ขายสินค้า เช่น ผลิตภัณฑ์บำรุงผิว ผลิตภัณฑ์เครื่องสำอาง ให้แก่ บริษัท เซ็นทรัล ฟู้ด รีเทล จำกัด ซึ่งเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทฯ</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>มีการกำหนดราคาขายซึ่งมีการปรับเปลี่ยนตามสภาวะตลาด ภายใต้เงื่อนไขการค้าเหมือนกับที่บริษัทฯ ทำรายการกับบุคคลภายนอก</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติ ซึ่งกระทำภายใต้เงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยราคาขายมีการปรับเปลี่ยนตามสภาวะตลาด เช่นเดียวกันกับกรณีของบริษัทฯ ขายสินค้าให้แก่บุคคลภายนอก ดังนั้น รายการดังกล่าวมีความจำเป็นกับบริษัทฯ ในการดำเนินธุรกิจและเงื่อนไขการค้าที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ</p>	7.12	4.67	7.76

9.2.3 นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคตรวมทั้งการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ตามที่คณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม 2563 ได้พิจารณาอนุมัตินโยบายและแนวทางปฏิบัติในการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือ บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตกับบริษัทฯ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มี

การแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะเป็นไปอย่างโปร่งใส ไม่เป็นการโยกย้ายหรือถ่ายเทผลประโยชน์ และเป็นการทำรายการที่บริษัท ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้รายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันนั้นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) นั้น บริษัทฯ จะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความสมเหตุสมผลของรายการ นั้น ๆ ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดีและโดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นหลัก ก่อนนำเสนอความเห็นต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การทำรายการนั้นเป็นไปตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อสาธารณชนให้มีความถูกต้องและครบถ้วน

ในการเข้าทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ให้เป็นไปตามหลักการดังนี้

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

ในกรณีที่เป็นการรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ และบริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติเป็นหลักการให้ฝ่ายบริหารสามารถอนุมัติการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องได้ ที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป โดยไม่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการ หากรายการดังกล่าวมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และ/หรือ สามารถแสดงให้เห็นได้ว่าการทำรายการดังกล่าวมีการกำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเป็นธรรม

ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวเพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปจะต้องได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการดังกล่าวเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาและตัดสินใจ โดยที่ผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการพิจารณาอนุมัติการทำรายการดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ เป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 one report) และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

แนวโน้มในการทำรายการเกี่ยวข้องกันในอนาคต

รายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัทฯ จะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามที่บริษัทฯ กำหนด และกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถมีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าว เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย และคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อบังคับ ประกาศ และคำ

สั่งของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทฯ แต่เป็นการทำรายการที่ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกรายเป็นสำคัญ

9.2.4 ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาและราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

ไม่มี

สามารถดูรายละเอียดได้ที่เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัท โรจุกิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัท โรจุกิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่ดีที่สุดในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน คณะกรรมการได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้อย่างมีเหตุผลว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ ในการนี้คณะกรรมการบริษัท โรจุกิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบควบคุมภายในของบริษัท โรจุกิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมของบริษัท โรจุกิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568

ดร.ลักขณา ลีละยุทธโยธิน

ประธานกรรมการ

นายคอร์ราโด จาควินโต

กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาติ

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท โรจกิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท โรจกิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ รวมถึงกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบฐานะการเงินรวมและงบฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งประกอบด้วยนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณดังกล่าว ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับรอบระยะเวลาปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้ระบุเรื่อง การวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือและการวัดมูลค่าส่วนลด ค่าส่งเสริมการขายและประมาณการลูกหนี้รับคืนสินค้าคงเหลือเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ และได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ
<p>การวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือ</p> <p>อ้างอิงถึงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.5 นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญสำหรับสินค้าคงเหลือ และข้อ 13 สินค้าคงเหลือ</p> <p>สินค้าคงเหลือส่วนใหญ่ของกลุ่มกิจการคือสินค้าสำเร็จรูปประเภทผลิตภัณฑ์ความงามซึ่งมีอายุจำกัด มีการแข่งขันสูง และมีสินค้าทดแทนที่มีลักษณะเดียวกันเป็นจำนวนมากในตลาด ดังนั้นกลุ่มกิจการจึงมีความเสี่ยงที่สินค้าอาจจะเสื่อมสภาพ หดอายุ ล้าสมัย และมูลค่าตามบัญชีของสินค้าคงเหลืออาจสูงกว่ามูลค่าสุทธิที่จะได้รับ</p> <p>ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือคิดเป็นร้อยละ 13.54 และร้อยละ 10.79 ของมูลค่าสินค้าคงเหลือทั้งหมดของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ตามลำดับ กลุ่มกิจการจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าโดยคำนวณจากประสบการณ์และข้อมูลในอดีตและทบทวนความเหมาะสมของข้อสมมติฐานนี้และประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน</p> <p>ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในเรื่องดังกล่าวเนื่องจากมูลค่าสินค้าคงเหลือมีสาระสำคัญต่องบการเงินรวม</p>	<p>วิธีการปฏิบัติงานของข้าพเจ้าเกี่ยวข้องกับสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้สำหรับการวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือ วิธีการดังกล่าวประกอบด้วย</p> <ul style="list-style-type: none"> • สอบถามผู้บริหารและทำความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือของกลุ่มกิจการ วิธีการพิจารณาประมาณการมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือและพิจารณาการปฏิบัติตามนโยบายของกลุ่มกิจการ • เข้าร่วมสังเกตการณ์สภาพของสินค้าคงเหลือและตรวจนับสินค้าคงเหลือประจำปี • สุ่มทดสอบการคำนวณอายุของรายงานสินค้าคงเหลือสิ้นปีกับเอกสารที่เกี่ยวข้องว่าสินค้าคงเหลือได้จัดประเภทไว้ในช่วงอายุที่เหมาะสมหรือไม่ และทดสอบการคำนวณประมาณการสินค้าคงเหลือเสื่อมสภาพตามนโยบายบัญชีของกลุ่มกิจการ • สุ่มทดสอบการคำนวณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือสิ้นปีกับเอกสารการขายภายหลังวันสิ้นปีหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขายกับเอกสารที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับและ • พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน <p>จากวิธีการปฏิบัติงานข้างต้น ข้าพเจ้าพบว่า การวัดมูลค่าสินค้าคงเหลือของผู้บริหารของกลุ่มกิจการ มีความสมเหตุสมผล และเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและสถานการณ์</p>

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	วิธีการตรวจสอบ
<p data-bbox="277 412 850 490">การวัดมูลค่าส่วนลด ค่าส่งเสริมการขายและประมาณการลูกหนี้รับคืนสินค้าคงเหลือ</p> <p data-bbox="277 517 850 595">อ้างอิงถึงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.17 นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญสำหรับการรับรู้รายได้</p> <p data-bbox="277 647 850 938">กลุ่มกิจการมีรายการขายกับลูกค้าเป็นจำนวนหลายราย และเนื่องจากกลุ่มกิจการเข้าทำสัญญาและข้อตกลงทางการค้ากับลูกค้าโดยมีข้อตกลงในการให้ส่วนลดและค่าส่งเสริมการขายที่หลากหลายเงื่อนไข รวมถึงการให้ส่วนลดพิเศษเพื่อกระตุ้นยอดขายในบางช่วงเวลา ทำให้ส่วนลดและค่าส่งเสริมการขายของกลุ่มกิจการมีเงื่อนไขการรับรู้และการแสดงรายการที่แตกต่างกัน</p> <p data-bbox="277 990 850 1236">กลุ่มกิจการจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการลูกหนี้รับคืนสินค้าคงเหลือโดยคำนวณจากมูลค่าสินค้าที่ได้รับคืนจริงจากประสบการณ์และข้อมูลในอดีต กลุ่มกิจการทบทวนความเหมาะสมของข้อสมมติฐานนี้และประมาณการจำนวนเงินที่จะต้องชำระคืนลูกค้าเมื่อมีการคืนสินค้าทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน</p> <p data-bbox="277 1288 850 1444">ข้าพเจ้าให้ความสำคัญในเรื่องดังกล่าวเนื่องจากการวัดมูลค่าส่วนลด ค่าส่งเสริมการขายและประมาณการลูกหนี้รับคืนสินค้าคงเหลือ มีการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารของกลุ่มกิจการและมีสาระสำคัญต่องบการเงินรวม</p>	<p data-bbox="888 517 1490 674">วิธีการปฏิบัติงานของข้าพเจ้าเกี่ยวข้องกับสมมติฐานที่ผู้บริหารใช้สำหรับการรับรู้และวัดมูลค่าส่วนลด ค่าส่งเสริมการขายค้างจ่าย และประมาณการลูกหนี้รับคืนสินค้าคงเหลือ วิธีการดังกล่าวประกอบด้วย</p> <ul data-bbox="888 725 1490 1621" style="list-style-type: none"> <li data-bbox="888 725 1490 904">• สอบถามผู้บริหารของกลุ่มกิจการและทำความเข้าใจนโยบายการรับรู้รายได้จากการขายและการวัดมูลค่าการแสดงรายการส่วนลดค่าส่งเสริมการขายและการประมาณการลูกหนี้รับคืนสินค้าคงเหลือของกลุ่มกิจการ <li data-bbox="888 956 1490 1113">• สุ่มทดสอบการคำนวณรายการการให้ส่วนลด ค่าส่งเสริมการขายและการตั้งค่าส่งเสริมการขายค้างจ่าย กับเอกสารที่เกี่ยวข้องว่าเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาและข้อตกลงทางการค้าที่เกิดขึ้นระหว่างปีและช่วงใกล้เคียงปี <li data-bbox="888 1164 1490 1276">• สุ่มทดสอบการตั้งค่าส่งเสริมการขายค้างจ่ายกับเอกสารการจ่ายเงิน ใบลดหนี้และเอกสารภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีที่เกี่ยวข้อง <li data-bbox="888 1328 1490 1485">• สุ่มทดสอบการคำนวณรายการประมาณการลูกหนี้รับคืนสินค้าคงเหลือ กับเอกสารที่เกี่ยวข้องว่าเป็นไปตามเงื่อนไขข้อสมมติฐานที่ตั้งไว้และสอดคล้องกับข้อมูลในอดีตหรือไม่ และ <li data-bbox="888 1536 1490 1621">• พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน <p data-bbox="888 1673 1490 1830">จากวิธีการปฏิบัติงานข้างต้น ข้าพเจ้าพบว่า การวัดมูลค่าส่วนลด ค่าส่งเสริมการขายและประมาณการลูกหนี้รับคืนสินค้าคงเหลือ ความสมเหตุสมผลและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและสถานการณ์</p>

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและคณะกรรมการตรวจสอบต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยผู้บริหารในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- วางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการเพื่อให้ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือหน่วยธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการสอบทานงานตรวจสอบที่ทำเพื่อวัตถุประสงค์ของการตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายใน หากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรอบระยะเวลาปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไพรซ์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด



นันทิกา ลิมวิริยะเลิศ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 7358

กรุงเทพมหานคร

25 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569

งบการเงิน

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตแห่งประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9	379,542,288	293,048,602	288,141,762
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย				
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	10	-	104,122,047	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	11.1	481,567,039	384,302,883	476,450,413
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	11.2	183,790,475	284,522,808	183,790,475
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	29.4	-	-	50,000,000
สินค้างเหลือ	13	171,406,281	170,917,773	171,408,332
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		8,469,842	5,944,296	8,324,549
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,224,775,925	1,242,858,409	1,178,115,531
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	-	35,244,793
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	29.4	-	-	-
อาคารและอุปกรณ์	15	34,831,376	39,084,990	34,820,800
สินทรัพย์สิทธิการใช้	16	3,475,044	7,292,495	3,475,044
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17	5,823,926	4,536,452	5,699,482
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	18	12,598,478	21,142,896	10,499,478
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		736,000	1,413,397	736,000
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		57,464,824	73,470,230	90,475,597
รวมสินทรัพย์		1,282,240,749	1,316,328,639	1,268,591,128

กรรมการ

กรรมการ

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	19	227,037,044	223,424,778	236,914,897
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20	1,509,711	3,917,728	1,509,711
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		26,156,733	26,372,068	24,565,164
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		10,930,505	24,611,378	10,823,422
รวมหนี้สินหมุนเวียน		265,633,993	278,325,952	273,813,194
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	20	2,182,431	3,692,142	2,182,431
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	18	-	8,407,629	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	21	7,612,199	6,937,784	7,612,199
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		9,794,630	19,037,555	10,629,926
รวมหนี้สิน		275,428,623	297,363,507	453,859,797

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญจำนวน 666,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท				
(พ.ศ. 2567 หุ้นสามัญจำนวน 618,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท)				
22	333,000,000	309,000,000	333,000,000	309,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญจำนวน 600,010,000 หุ้น				
จ่ายชำระแล้วหุ้นละ 0.50 บาท				
22	300,005,000	300,005,000	300,005,000	300,005,000
22	487,435,348	487,435,348	487,435,348	487,435,348
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นจากการจ่าย				
โดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์				
23	23,194,827	21,265,576	23,194,827	21,265,576
ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้				
การควบคุมเดียวกัน				
	14,486,120	14,486,120	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย				
24	33,300,000	30,900,000	33,300,000	30,900,000
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองหุ้นทุนซื้อคืน				
	46,686,080	-	46,686,080	-
ยังไม่ได้จัดสรร				
	102,744,094	117,528,429	141,048,129	56,956,096
หัก หุ้นทุนซื้อคืน	22	(46,686,080)	(46,686,080)	-
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				
ผลต่างสะสมจากการแปลงค่าบการเงิน				
	(1,232,296)	465,626	-	-
การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนในบริษัทย่อย				
14	46,879,033	46,879,033	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่				
	1,006,812,126	1,018,965,132	984,983,304	896,562,020
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
	-	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น				
	1,006,812,126	1,018,965,132	984,983,304	896,562,020
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
	1,282,240,749	1,316,328,639	1,268,591,128	1,350,421,817

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรจิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
รายได้จากการขายและการให้บริการ	8	1,206,994,256	1,169,455,429	1,209,362,185	1,139,924,536
ต้นทุนขายและการให้บริการ		(569,051,586)	(568,325,587)	(607,856,929)	(590,379,916)
กำไรขั้นต้น		637,942,670	601,129,842	601,505,256	549,544,620
รายได้อื่น		2,981,267	6,620,223	3,684,143	4,886,018
เงินปันผลรับ	14	-	-	106,654,906	50,000,400
ค่าใช้จ่ายในการขายและต้นทุนในการจัดจำหน่าย		(297,636,698)	(250,778,427)	(297,592,694)	(250,541,031)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(133,147,602)	(139,622,892)	(122,259,729)	(114,819,424)
กลับรายการ(รับรู้)ผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	11.3	9,443,212	(17,081,495)	9,443,212	(17,081,495)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		2,272,405	3,551,263	4,550,885	3,319,630
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงิน		221,855,254	203,818,514	305,985,979	225,308,718
ต้นทุนทางการเงิน		(233,539)	(2,933,228)	(233,539)	(2,933,228)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		221,621,715	200,885,286	305,752,440	222,375,490
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	26	(56,164,770)	(40,013,861)	(41,419,127)	(39,592,100)
กำไรสำหรับปี		165,456,945	160,871,425	264,333,313	182,783,390
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยน					
จากการแปลงค่างบการเงิน		(1,697,922)	(2,791,245)	-	-
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่					
เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		(1,697,922)	(2,791,245)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี					
- สุทธิจากภาษี		(1,697,922)	(2,791,245)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		163,759,023	158,080,180	264,333,313	182,783,390

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรจุกิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	165,456,945	159,736,735	264,333,313	182,783,390
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	1,134,690	-	-
	<u>165,456,945</u>	<u>160,871,425</u>	<u>264,333,313</u>	<u>182,783,390</u>
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	163,759,023	156,945,490	264,333,313	182,783,390
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	1,134,690	-	-
	<u>163,759,023</u>	<u>158,080,180</u>	<u>264,333,313</u>	<u>182,783,390</u>
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	27	0.28	0.27	0.45
		<u>0.30</u>		

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

		งบการเงินรวม													
		ส่วนเกินทุน							องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น						
		ส่วนเกินมูลค่า		ส่วนเกินมูลค่า		จากการรวมธุรกิจ			กำไรสะสม		การเปลี่ยนแปลง		รวม		รวม
ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว		ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
หมายเหตุ 14	300,005,000	487,435,348	18,745,893	14,486,120	-	30,900,000	-	161,795,094	3,256,871	-	1,015,624,326	76,014,343	1,092,638,669		
	-	-	2,519,683	-	-	-	-	-	-	-	2,519,683	-	2,519,683		
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(25,270,000)		
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(5,000,000)		
	-	-	-	-	-	-	-	(204,003,400)	-	-	(204,003,400)	-	(204,003,400)		
หมายเหตุ 24	300,005,000	487,435,348	21,265,576	14,486,120	-	30,900,000	-	117,528,429	465,626	46,879,033	1,018,965,132	-	1,018,965,132		
	-	-	-	-	-	2,400,000	-	(2,400,000)	-	-	-	-	-		
	-	-	1,929,251	-	-	-	-	-	-	-	1,929,251	-	1,929,251		
	-	-	-	-	-	(46,686,080)	-	-	-	-	(46,686,080)	-	(46,686,080)		
	-	-	-	-	-	-	-	(131,155,200)	-	-	(131,155,200)	-	(131,155,200)		
หมายเหตุ 28	-	-	-	-	-	-	-	165,456,945	(1,697,922)	-	163,759,023	-	163,759,023		
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568		300,005,000	487,435,348	23,194,827	14,486,120	(46,686,080)	33,300,000	46,686,080	102,744,094	(1,232,296)	46,879,033	1,006,812,126	-	1,006,812,126	

บริษัท ไรจิดิส อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
 การเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 ทรัพย์สินส่วนที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

งบการเงินเฉพาะกิจการ											
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า		กำไรสะสม				รวม			
		ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	หุ้นจากการจ่ายโดย ใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	หุ้นทุนซื้อคืน	จัดสรรแล้ว - สำรองตาม กฎหมาย	จัดสรรแล้ว - ทุนสำรอง หุ้นทุนซื้อคืน	ยังไม่ได้จัดสรร				
									บาท	บาท	บาท
	300,005,000	487,435,348	18,745,893	-	30,900,000	-	78,176,106	915,262,347			
	-	-	2,519,683	-	-	-	-	2,519,683			
	-	-	-	-	-	-	(204,003,400)	(204,003,400)			
	-	-	-	-	-	-	182,783,390	182,783,390			
	300,005,000	487,435,348	21,265,576	-	30,900,000	-	56,956,096	896,562,020			
	300,005,000	487,435,348	21,265,576	-	30,900,000	-	56,956,096	896,562,020			
24	-	-	-	-	2,400,000	-	(2,400,000)	-			
23	-	-	1,929,251	-	-	-	-	1,929,251			
22	-	-	-	(46,686,080)	-	-	-	(46,686,080)			
	-	-	-	-	-	46,686,080	(46,686,080)	-			
28	-	-	-	-	-	-	(131,155,200)	(131,155,200)			
	-	-	-	-	-	-	264,333,313	264,333,313			
	300,005,000	487,435,348	23,194,827	(46,686,080)	33,300,000	46,686,080	141,048,129	984,983,304			
	คงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568										

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	221,621,715	200,885,286	305,752,440	222,375,490
รายการปรับปรุง				
ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์	15	6,837,757	6,494,139	6,804,444
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้	16	3,817,451	3,994,422	3,994,422
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17	3,043,519	8,897,595	1,678,911
(กลับรายการ)ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	11.3	(9,443,212)	17,081,495	(9,443,212)
ประมาณการลูกหนี้รับคืนสินค้าคงเหลือ		(6,294,087)	(8,253,442)	(8,253,442)
กลับรายการประมาณการต้นทุนรับคืนสินค้าคงเหลือ		2,417,041	5,025,971	2,417,041
(กลับรายการ)รับรู้ค่าเผื่อสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	13	(21,743,616)	37,110,052	(545,518)
ค่าใช้จ่ายตามโครงการให้สิทธิซื้อหุ้น	23	1,929,251	2,519,683	1,929,251
ผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ		1,337,735	1,738,678	1,337,735
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง		5,359,799	(1,686,825)	5,359,799
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากสินทรัพย์ทางการเงิน				
ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีผ่านกำไรหรือขาดทุน		-	(122,047)	-
ดอกเบี้ยจ่าย		233,539	2,933,228	233,539
รายได้ดอกเบี้ยรับ		(2,008,796)	(5,044,439)	(2,857,905)
ตัดจำหน่ายอุปกรณ์	15	414,950	99,924	414,950
รายได้เงินปันผลรับ	14	-	-	(106,654,906)
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		-	4,681,915	-
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	21	(663,320)	(271,500)	(663,320)
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		(77,359,488)	(1,003,536)	(39,756,284)
- สินค้าคงเหลือ		18,838,067	(23,552,782)	(31,055,867)
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน		97,291,173	(127,960,449)	97,291,173
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(2,525,546)	(3,094,348)	(4,022,823)
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		677,397	(677,397)	677,397
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		29,181,751	42,451,520	(129,580,149)
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(30,339,808)	13,206,854	(10,193,201)
เงินสดได้มาจากการดำเนินงาน		242,623,272	175,453,997	86,646,859
เงินสดรับดอกเบี้ย		2,008,796	5,044,439	1,794,891
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย		(233,539)	(3,449,654)	(233,539)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้		(39,584,382)	(35,566,874)	(38,065,122)
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน		204,814,147	141,481,908	50,143,089

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อหุ้นเพิ่มในบริษัทย่อยจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	14	-	-	(5,000,000)
เงินสดรับคืนจากการลงทุนของบริษัทย่อย	14	-	-	28,750
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย		-	-	(50,000,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีผ่านกำไรหรือขาดทุน	10	(104,000,000)	(309,000,000)	(104,000,000)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีผ่านกำไรหรือขาดทุน	10	208,122,047	306,494,554	208,122,047
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์		(3,264,930)	(4,502,227)	(3,264,930)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(3,488,151)	(12,000)	(3,488,151)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์		-	935	-
เงินสดรับจากเงินปันผลรับ		-	106,654,906	50,000,400
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน		97,368,966	(7,018,738)	204,023,872
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากทรัพย์สิน		-	123,862,925	-
เงินสดจ่ายคืนทรัพย์สิน		-	(237,615,380)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อหุ้นซื้อคืน	22	(46,686,080)	-	(46,686,080)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อหุ้นเพิ่มในบริษัทย่อยจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	14	-	(5,000,000)	-
เงินสดจ่ายจากการลงทุนของบริษัทย่อยให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	14	-	(25,270,000)	-
เงินสดจ่ายคืนเงินต้นของสัญญาเช่า	20	(3,917,728)	(3,943,848)	(3,917,728)
เงินปันผลจ่าย	19, 28	(164,359,410)	(170,799,190)	(164,359,410)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		(214,963,218)	(318,765,493)	(214,963,218)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		87,219,895	(184,302,323)	39,203,743
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		293,048,602	477,534,046	248,938,019
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		(726,209)	(183,121)	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี		379,542,288	293,048,602	288,141,762
รายการที่ไม่ใช่เงินสดที่มีสาระสำคัญ				
ซื้ออุปกรณ์ที่ยังมิได้ชำระเงิน		767,163	1,033,000	767,163
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ยังมิได้ชำระเงิน		871,813	-	871,813
เงินปันผลค้างจ่าย		-	33,204,210	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้จากหนี้สินสัญญาเช่า		-	923,952	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564 ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนดังนี้ :

100/8,100/51-54 อาคารว่องวานิชคอมเพล็กซ์ บี ชั้น 12, 19 ถนนพระราม 9 แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310

เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานข้อมูล จึงรวมเรียกบริษัทและบริษัทย่อยว่ากลุ่มกิจการ

การประกอบการธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมเรียกว่า “กลุ่มกิจการ”) สามารถสรุปได้ดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ
บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับการดูแลผิวพรรณและเครื่องสำอาง
PHD International Limited	จำหน่ายลิขสิทธิ์ผลิตภัณฑ์เพื่อความงาม
บริษัท ไฮไปโอไซ จำกัด	จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์และเวชภัณฑ์
บริษัท โอทู คิส จำกัด	จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและผลิตภัณฑ์เสริมอาหาร ในหลายเครื่องหมายการค้า

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและข้อกำหนดภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นเรื่องที่เกี่ยวข้องในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยกำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้วิจารณญาณของผู้บริหารตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ กลุ่มกิจการเปิดเผยเรื่องการใช้วิจารณญาณของผู้บริหารหรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่นำมาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568 ที่เกี่ยวข้องต่อกลุ่มกิจการ

- ก) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน อธิบายว่าหนี้สินจะถูกจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนหรือไม่หมุนเวียน ขึ้นอยู่กับสิทธิที่มีอยู่ ณ สิ้นรอบระยะเวลารายงาน การจัดประเภทจะไม่ได้รับผลกระทบจากความคาดหวังของกิจการหรือเหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน (เช่น การได้รับการยกเว้นหรือการละเมิดการดำรงสถานะของข้อตกลง (a breach of covenant))

การดำรงสถานะของข้อตกลง (covenant) ของการกู้ยืมจะไม่ส่งผลต่อการจัดประเภทหนี้สินเป็นหนี้สินหมุนเวียนหรือไม่หมุนเวียน ณ สิ้นรอบระยะเวลารายงานหากกิจการต้องปฏิบัติตามการดำรงสถานะดังกล่าวหลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อย่างไรก็ตาม หากกิจการต้องปฏิบัติตามการดำรงสถานะก่อนหรือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานก็จะส่งผลต่อการจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนหรือไม่หมุนเวียน แม้ว่าการดำรงสถานะจะถูกทดสอบการปฏิบัติภายหลังรอบระยะเวลารายงานก็ตาม

การปรับปรุงดังกล่าวกำหนดให้เปิดเผยข้อมูลหากกิจการจัดประเภทหนี้สินเป็นหนี้สินไม่หมุนเวียนและหนี้สินนั้นขึ้นอยู่กับการดำรงสถานะที่กิจการต้องปฏิบัติตามภายใน 12 เดือนภายหลังรอบระยะเวลารายงาน ข้อมูลที่ต้องเปิดเผยรวมถึง:

- มูลค่าตามบัญชีของหนี้สิน
- ข้อมูลเกี่ยวกับการดำรงสถานะ และ
- ข้อเท็จจริงและสถานการณ์ (ถ้ามี) ที่บ่งชี้ว่ากิจการอาจมีความยากลำบากในการปฏิบัติตามการดำรงสถานะ

การปรับปรุงยังชี้แจงความหมายของ ‘การชำระ’ หนี้สินตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เมื่อคู่สัญญาที่มีสิทธิเลือกเงื่อนไขของหนี้สินที่ให้ผู้ชำระด้วยการโอนตราสารทุนของกิจการเองไม่มีผลต่อการจัดประเภทเป็นรายการหมุนเวียนหรือไม่หมุนเวียน หากกิจการจัดประเภทสิทธิเลือกนั้นเป็นตราสารทุน

การปรับปรุงต้องถูกนำมาถือปฏิบัติย้อนหลังตามข้อกำหนดปกติในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด

- ข) การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า ได้ให้หลักเกณฑ์เกี่ยวกับข้อกำหนดสำหรับรายการขายและเช่ากลับคืน โดยอธิบายวิธีที่กิจการจะบันทึกบัญชีสำหรับการขายและเช่ากลับคืนหลังจากวันที่เกิดรายการ

การปรับปรุงระบุว่า ในการวัดมูลค่าหนี้สินจากสัญญาเช่าหลังจากการขายและเช่ากลับคืน ผู้ขาย-ผู้เช่าต้องกำหนด ‘การจ่ายชำระตามสัญญาเช่า’ หรือ ‘การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ปรับปรุง’ ในวิธีที่ว่าผู้ขาย-ผู้เช่าจะไม่รับรู้จำนวนผลกำไรหรือผลขาดทุนที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในการใช้ที่ยังคงอยู่กับผู้ขาย-ผู้เช่า การแก้ไขดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อรายการขายและเช่ากลับคืนโดยเฉพาะรายการที่มีค่าเช่าผันแปรที่ไม่ได้ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

- ค) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 เรื่อง งบกระแสเงินสด และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน กำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับข้อตกลงจัดหาเงินทุนเพื่อจ่ายผู้ขาย (Supplier Finance Arrangements หรือ SFAs) การแก้ไขนี้ตอบสนองต่อความต้องการเร่งด่วนของนักลงทุนที่ต้องการข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับ SFAs เพื่อประเมินว่าข้อตกลงเหล่านี้มีผลต่อหนี้สิน กระแสเงินสด และความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของกิจการอย่างไร

เพื่อตอบสนองความต้องการของนักลงทุน การเปิดเผยข้อมูลแบบใหม่จะให้ข้อมูลเกี่ยวกับ:

- (1) ข้อกำหนดและเงื่อนไขของ SFAs
- (2) มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่เป็นส่วนหนึ่งของ SFAs และรายการรายบรรทัดที่แสดงหนี้สินเหล่านั้น
- (3) มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินใน (2) ที่ผู้ขายได้รับการชำระเรียบร้อยแล้วจากผู้ให้เงินทุน
- (4) ช่วงของวันครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่เป็นส่วนหนึ่งของ SFAs และเจ้าหน้าที่การค้าเทียบเคียงที่ไม่ได้เป็นส่วนหนึ่งของข้อตกลงดังกล่าว
- (5) การเปลี่ยนแปลงที่ไม่ใช่เงินสดในมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินใน (2)
- (6) การเข้าถึงวงเงินของ SFAs และการกระจุกตัวของความเสี่ยงด้านสภาพคล่องกับผู้ให้เงินทุน

กลุ่มกิจการประเมินว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่นำมาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2569 ที่เกี่ยวข้องต่อกลุ่มกิจการ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงนี้ไม่ได้บังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลารายงานปัจจุบันและกลุ่มกิจการไม่ได้นำมาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้ ผู้บริหารของกลุ่มกิจการกำลังประเมินและพิจารณาผลกระทบของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวมาใช้

- ก) การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ได้เพิ่มข้อกำหนดเพื่อช่วยให้กิจการสามารถพิจารณาได้ว่าสกุลเงินหนึ่งสามารถแลกเปลี่ยนเป็นอีกสกุลเงินหนึ่งได้หรือไม่ และอัตราแลกเปลี่ยนทันทีที่ควรใช้เมื่อสกุลเงินไม่สามารถแลกเปลี่ยนได้ โดยก่อนการปรับปรุงดังกล่าว มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 ได้กำหนดอัตราแลกเปลี่ยนที่ต้องใช้ในกรณีที่มีการขาดความสามารถแลกเปลี่ยนเป็นการชั่วคราว แต่ไม่ได้รับอนุญาตให้ปฏิบัติในกรณีที่การขาดความสามารถแลกเปลี่ยนไม่เป็นการชั่วคราว

4 นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

4.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุนโดยต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวกับการซื้อเงินลงทุนจะถูกรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนเริ่มแรกของเงินลงทุน

4.2 สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการและเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของบริษัท

4.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถามเงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา และเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร

เงินเบิกเกินบัญชีจะแสดงไว้ในส่วนของของหนี้สินหมุนเวียนในงบฐานะการเงิน

4.4 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าวัดมูลค่าภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายของสิ่งตอบแทนที่กิจการมีสิทธิในการได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข หักด้วยค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

ทั้งนี้ การพิจารณาการด้อยค่าของลูกหนี้การค้า ได้เปิดเผยในหมายเหตุ 11.3

4.5 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

4.6 สินทรัพย์ทางการเงิน

ก) การรับรู้รายการและการตัดรายการ

ในการซื้อหรือได้มาหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินโดยปกติ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายการ ณ วันที่ทำการการค้า โดยกลุ่มกิจการจะตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกเมื่อสิทธิในการได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์นั้นสิ้นสุดลงหรือได้ถูกโอนไปและกลุ่มกิจการได้โอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการเป็นเจ้าของสินทรัพย์ออกไป

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มกิจการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมบวกต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินทรัพย์นั้นในกรณีสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วย FVPL สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL กลุ่มกิจการจะรับรู้ต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

ข) การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

ตราสารหนี้

กลุ่มกิจการจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ โดยพิจารณาจาก ก) โมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ดังกล่าว และ ข) ลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่

กลุ่มกิจการจะพิจารณาสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งมีอนุพันธ์แฝงในภาพรวมว่าลักษณะกระแสเงินสดตามสัญญาว่าเข้าเงื่อนไขของการเป็นเงินต้นและดอกเบี้ย (SPPI) หรือไม่

การวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้สามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภทดังนี้

- ราคาทุนตัดจำหน่าย - สินทรัพย์ทางการเงินที่กลุ่มกิจการถือไว้เพื่อรับชำระกระแสเงินสดตามสัญญาซึ่งประกอบด้วยเงินต้นและดอกเบี้ยเท่านั้น จะวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และรับรู้รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงและแสดงในรายการรายได้อื่น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน)อื่นพร้อมกับกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) - สินทรัพย์ทางการเงินที่กลุ่มกิจการถือไว้เพื่อ ก) รับชำระกระแสเงินสดตามสัญญาซึ่งประกอบด้วยเงินต้นและดอกเบี้ยเท่านั้น และ ข) เพื่อขาย จะวัดมูลค่าด้วย FVOCI และรับรู้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น 1) รายการขาดทุนกลับรายการจากการด้อยค่า 2) รายได้ดอกเบี้ยที่คำนวณตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และ 3) กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เมื่อกลุ่มกิจการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว กำไรหรือขาดทุนที่รับรู้สะสมไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะถูกโอนจัดประเภทใหม่จากส่วนของเจ้าของไปยังกำไรหรือขาดทุนและแสดงในรายการกำไร/(ขาดทุน)อื่น รายได้ดอกเบี้ยจะแสดงในรายการรายได้อื่น กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนและรายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน

- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) - กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ข้างต้น ด้วย FVPL โดยกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการวัดมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและแสดงเป็นรายการสุทธิในกำไร(ขาดทุน)อื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

กลุ่มกิจการจะสามารถจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารหนี้ใหม่ก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงในโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เท่านั้น

ค) การด้อยค่า

กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการรับรู้การด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ตามประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตตลอดอายุของสินทรัพย์ดังกล่าวตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการเริ่มรับรู้ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ ทั้งนี้เนื่องจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้นเป็นงานที่ส่งมอบแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บซึ่งมีลักษณะความเสี่ยงใกล้เคียงกับลูกหนี้สำหรับสัญญาประเภทเดียวกัน ผู้บริหารจึงได้ใช้อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้กับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่เกี่ยวข้องด้วย อัตราขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากลักษณะการจ่ายชำระในอดีต ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต รวมทั้งข้อมูลและปัจจัยในอนาคตที่อาจมีผลกระทบต่อการจ่ายชำระของลูกหนี้

สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินอื่นที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย และ FVOCI กลุ่มกิจการใช้วิธีการทั่วไป (General approach) ตาม TFRS 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นภายใน 12 เดือนหรือตลอดอายุสินทรัพย์ ขึ้นอยู่กับว่ามีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญหรือไม่ และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าตั้งแต่เริ่มรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว

กลุ่มกิจการประเมินความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ว่ามีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเมื่อแรกเริ่มหรือไม่ (เปรียบเทียบความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รายงาน กับความเสี่ยงของการผิดสัญญาที่จะเกิดขึ้น ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก)

กลุ่มกิจการพิจารณาและรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตมาประกอบกับประสบการณ์ในอดีต โดยผลขาดทุนด้านเครดิตที่รับรู้เกิดจากประมาณการความน่าจะเป็นของผลขาดทุนด้านเครดิตถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (เช่น มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินสดที่คาดว่าจะไม่ได้รับทั้งหมดถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) โดยจำนวนเงินสดที่คาดว่าจะไม่ได้รับ หมายถึงผลต่างระหว่างกระแสเงินสดตามสัญญาทั้งหมดและกระแสเงินสดซึ่งกลุ่มกิจการคาดว่าจะได้รับ คัดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเมื่อแรกเริ่มของสัญญา

กลุ่มกิจการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยสะท้อนถึงปัจจัยต่อไปนี้

- จำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับถ่วงน้ำหนักตามประมาณการความน่าจะเป็น
- มูลค่าเงินตามเวลา และ
- ข้อมูลสนับสนุนและความสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน เกี่ยวกับประสบการณ์ในอดีต สภาพการณ์ในปัจจุบัน และการคาดการณ์ในอนาคต

ผลขาดทุนและการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุน เป็นรายการแยกต่างหากจากรายการค่าใช้จ่ายในการบริหาร

การจัดประเภทและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 ได้สรุปไว้ในหมายเหตุ 12

4.7 อาคารและอุปกรณ์

อาคารและอุปกรณ์ทั้งหมดวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์อื่นคำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาทุน สุทธิจากมูลค่าคงเหลือตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

อาคารชุดสำนักงาน	20 ปี
ส่วนปรับปรุงอาคาร	5 ปี
เครื่องใช้และอุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี
คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	3 ปี

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

การซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ที่มีอายุการใช้ประโยชน์ทราบได้แน่นอน จะวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรง ตลอดอายุการใช้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ค่าลิขสิทธิ์	10 ปี
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3 ปี
ต้นทุนการพัฒนา	3 ปี

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

4.9 การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มกิจการทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่อายุการใช้ประโยชน์ที่ไม่ทราบแน่นอนเป็นประจำทุกปี และเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า สำหรับสินทรัพย์อื่น กลุ่มกิจการจะทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรม หักต้นทุนในการจำหน่ายและมูลค่าจากการใช้

เมื่อมีเหตุให้เชื่อว่าสาเหตุที่ทำให้เกิดการด้อยค่าในอดีตได้หมดไป กลุ่มกิจการจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าสำหรับสินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ค่าความนิยม

4.10 สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

กลุ่มกิจการคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามวิธีเส้นตรงตามอายุที่สั้นกว่าระหว่างอายุสินทรัพย์และระยะเวลาการเช่า หากกลุ่มกิจการมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกซื้อ สินทรัพย์สิทธิการใช้จะถูกคิดค่าเสื่อมราคาตามอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์อ้างอิง

กลุ่มกิจการจะคิดลดค่าเช่าจ่ายข้างต้นด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยนัยตามสัญญา หากไม่สามารถหาอัตราดอกเบี้ยโดยนัยได้ กลุ่มกิจการจะคิดลดด้วยอัตราการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่า ซึ่งก็คืออัตราที่สะท้อนถึงการกู้ยืมเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกัน ในสถานะเศรษฐกิจ อายุสัญญา และเงื่อนไขที่ใกล้เคียงกัน

4.11 หนี้สินทางการเงิน

ก) การจัดประเภท

กลุ่มกิจการจะพิจารณาจัดประเภทเครื่องมือทางการเงินที่กลุ่มกิจการเป็นผู้ออกเป็นหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุน โดยพิจารณาภาระผูกพันตามสัญญา

ข) การวัดมูลค่า

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกกลุ่มกิจการต้องวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินทั้งหมดภายหลังการรับรู้รายการด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ค) การตัดรายการและการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญา

กลุ่มกิจการตัดรายการหนี้สินทางการเงินเมื่อภาระผูกพันที่ระบุในสัญญาได้มีการปฏิบัติตามแล้ว หรือได้มีการยกเลิกไป หรือสิ้นสุดลงแล้ว

หากกลุ่มกิจการมีการเจรจาต่อรองหรือเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของหนี้สินทางการเงิน กลุ่มกิจการจะต้องพิจารณาว่ารายการดังกล่าว เข้าเงื่อนไขของการตัดรายการหรือไม่ หากเข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะต้องรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมของหนี้สินใหม่นั้น และตัดรายการหนี้สินทางการเงินนั้นด้วยมูลค่าตามบัญชีที่เหลืออยู่ และรับรู้ส่วนต่างในกำไรหรือขาดทุน

หากกลุ่มกิจการพิจารณาแล้วว่าการต่อรองเงื่อนไขดังกล่าวไม่เข้าเงื่อนไขของการตัดรายการ กลุ่มกิจการจะปรับปรุงมูลค่าของหนี้สินทางการเงินโดยการคิดลดกระแสเงินสดใหม่ตามสัญญาด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเดิม (Original effective interest rate) ของหนี้สินทางการเงินนั้น และรับรู้ส่วนต่างในกำไรหรือขาดทุน

4.12 ภาษีเงินได้รอบระยะเวลาปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันคือภาษีที่คาดว่าจะต้องจ่ายจากรายได้ทางภาษีในปี โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกัน สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันและหนี้สินภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายในการนำสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวมาหักกลบกันและตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ตามผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงินและฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษี (และกฎหมาย) ที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มกิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

4.13 ประเมินการหนี้สิน

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพันการเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

4.14 ผลประโยชน์พนักงาน

ก) ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น

ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น คือ ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใน 12 เดือนหลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เช่น ค่าจ้าง เงินเดือน ลาประจำปีและลาป่วยที่มีการจ่ายค่าแรง ส่วนแบ่งกำไรและโบนัส และค่ารักษาพยาบาลของพนักงานปัจจุบันโดยรับรู้ตามช่วงเวลาการให้บริการของพนักงานไปจนถึงวันสิ้นสุดรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการจะบันทึกหนี้สินด้วยจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่าย

ข) โครงการสมทบเงิน

กลุ่มกิจการจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามความสมัครใจ กลุ่มกิจการไม่มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายชำระเพิ่มเติมเมื่อได้จ่ายเงินสมทบแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ

ค) ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ กำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ โดยขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทนเมื่อเกษียณอายุ

ภาระผูกพันผลประโยชน์นี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระทุกปี ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินประมาณการกระแสเงินสด และวันครบกำหนดของหุ้นกู้ใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในส่วนของเจ้าของผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดขึ้น และรวมอยู่ในกำไรสะสมในงบการเงินเปลี่ยนแปลงในส่วนของเจ้าของ

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ง) ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

กลุ่มกิจการให้เงินเป็นรางวัลแก่พนักงาน เมื่อพนักงานทำงานให้กลุ่มกิจการเป็นเวลา 5 และ 10 ปี

หนี้สินผลประโยชน์พนักงานจะถูกบันทึกเช่นเดียวกับผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ ยกเว้นการรับรู้กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ที่เกิดขึ้นในกำไรหรือขาดทุน

จ) ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

กลุ่มกิจการจะรับรู้ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างก่อนถึงกำหนดเมื่อ 1) กลุ่มกิจการไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอให้ผลประโยชน์ และ 2) กิจการรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง โดยผลประโยชน์ที่มีกำหนดชำระเกินกว่า 12 เดือน ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน ต้องคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน

4.15 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

สิทธิซื้อหุ้นของพนักงาน

กลุ่มกิจการได้รับบริการจากพนักงาน เป็นสิ่งตอบแทนสำหรับตราสารทุนของกิจการในกลุ่มกิจการ (สิทธิซื้อหุ้น) มูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้นของพนักงานจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามระยะเวลาได้รับสิทธิ โดยรับรู้พร้อมกับการเพิ่มขึ้นของตราสารทุน ทั้งนี้ มูลค่ายุติธรรมของสิทธิซื้อหุ้นที่ออกให้ จะถูกกำหนดโดย

- รวมเงื่อนไขการดำเนินการทางด้านการตลาด เช่น ราคาหุ้นของกิจการ และ
- รวมผลกระทบของเงื่อนไขการได้รับสิทธิที่ไม่ใช่เงื่อนไขการบริการหรือผลงาน (ตัวอย่างเช่น ข้อกำหนดในเรื่องการออกของพนักงานหรือการถือหุ้นในช่วงระยะเวลาที่กำหนด)
- ไม่รวมผลกระทบของการบริการ และเงื่อนไขการได้รับสิทธิที่ไม่ใช่เงื่อนไขการดำเนินการทางด้านการตลาด (ตัวอย่างเช่น ความสามารถในการทำกำไร การเติบโตของยอดขายตามที่กำหนดไว้ และการคงสภาพการเป็นพนักงานของกิจการในช่วงเวลาที่กำหนด)

เงื่อนไขผลงานที่ไม่ใช่การดำเนินการทางด้านการตลาดและเงื่อนไขการบริการ จะรวมอยู่ในข้อสมมติเกี่ยวกับจำนวนของสิทธิซื้อหุ้นที่คาดว่าจะได้รับสิทธิ

ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาการรายงาน กลุ่มกิจการจะทบทวนการประเมินจำนวนของสิทธิซื้อหุ้นที่คาดว่าจะได้รับสิทธิ และจะรับรู้ผลกระทบของการปรับปรุง (หากมี) จากการประมาณการเริ่มแรกในกำไรหรือขาดทุน พร้อมกับการปรับปรุงรายการไปยังส่วนของเจ้าของ

บริษัทจะออกหุ้นใหม่เมื่อมีการใช้สิทธิ สิ่งตอบแทนที่ได้รับสิทธิจากต้นทุนในการทำรายการทางตรงจะบันทึกไปยังทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้น

4.16 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจะจัดประเภทไว้เป็นส่วนหนึ่งของเจ้าของ

ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นใหม่หรือการออกสิทธิในการซื้อหุ้นซึ่งสิทธิจากภาษีจะถูกแสดงเป็นยอดหักในส่วน

ของเจ้าของ

หุ้นทุนซื้อคืน

กรณีที่บริษัทในกลุ่มกิจการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทกลับคืน สิ่งตอบแทนที่จ่ายไปรวมถึงต้นทุนเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องโดยตรง (สิทธิจากภาษีเงินได้) จะถูกหักจากยอดรวมของส่วนของเจ้าของของบริษัทจนกว่าหุ้นทุนซื้อคืนดังกล่าวจะถูกยกเลิกไปหรือจำหน่ายออกไปใหม่ เมื่อมีการจำหน่ายหุ้นทุนซื้อคืนออกไปใหม่ สิ่งตอบแทนใดๆ ที่ได้รับจากการนำหุ้นทุนซื้อคืนออกจำหน่ายใหม่

สิทธิจากต้นทุนเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องโดยตรงสิทธิจากภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องจะแสดงรวมไว้ในส่วนของเจ้าของ

4.17 การรับรู้รายได้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า (IFRS 15) ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนในการกำหนดและรับรู้รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งกำหนดให้กลุ่มกิจการต้องรับรู้รายได้ตามหลักการการโอนการควบคุม คือ รับรู้รายได้เพื่อให้สะท้อนถึงการโอนการควบคุมในสินค้าหรือบริการไปยังลูกค้าด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงจำนวนเงินที่กลุ่มกิจการคาดว่าจะได้รับจากสินค้าและบริการที่ได้โอนไป

รายได้ประกอบด้วยมูลค่าธุรกรรมที่จะได้รับจากการขายสินค้าและบริการที่ให้เป็นจำนวนเงินสุทธิจากเงินคืนและส่วนลดรายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อผู้ซื้อโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้า

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้สุทธิจากภาษีมูลค่าเพิ่มซึ่งกลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้เมื่อคาดว่าจะมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะได้รับชำระเมื่อส่งมอบสินค้าหรือให้บริการ

รายได้จากการขายสินค้า

กลุ่มกิจการดำเนินธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและเครื่องสำอาง ผลิตภัณฑ์เสริมอาหารและผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์ และเวชภัณฑ์ รายได้จากการขายสินค้าจะรับรู้เมื่อกลุ่มกิจการขายสินค้าให้กับลูกค้า กลุ่มกิจการประมาณการรับคืนสินค้าโดยใช้วิธีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับ จากประสบการณ์และข้อมูลในอดีต กลุ่มกิจการทบทวนความเหมาะสมของข้อสมมติฐานนี้และประมาณการจำนวนเงินที่จะต้องชำระคืนลูกค้าเมื่อมีการคืนสินค้าทุกรอบระยะเวลารายงาน

การให้บริการ

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากสัญญาให้บริการที่มีลักษณะการให้บริการแบบต่อเนื่องตามจำนวนผลิตภัณฑ์ที่ขายได้ของสัญญา โดยที่ไม่ได้คำนึงถึงรอบระยะเวลาการชำระเงินตามสัญญา

สิ่งตอบแทนที่จ่ายให้กับลูกค้า

สิ่งตอบแทนที่จ่ายให้กับลูกค้าหรือจ่ายในนามของลูกค้าแก่บุคคลหรือกิจการอื่น รวมถึงส่วนลดหรือเงินคืนในอนาคต จะรับรู้เป็นรายการหักจากรายได้ เว้นแต่การจ่ายสิ่งตอบแทนนั้นเป็นการจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งสินค้าหรือบริการแยกต่างหาก

สินทรัพย์เกิดจากสัญญา

กลุ่มกิจการได้พิจารณาว่าการขายสินค้าที่ได้ส่งมอบให้กับลูกค้า แต่การชำระเงินมีเงื่อนไขที่ผู้ขายต้องปฏิบัติตามเหตุการณ์ในอนาคต ควรแสดงเป็นสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา กลุ่มกิจการรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อบริษัทรับรู้รายได้จากการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาก่อนที่จะรับชำระ

4.18 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของกลุ่มกิจการจะรับรู้เป็นหนี้สินในงบการเงินเมื่อการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และการจ่ายเงินปันผลประจำปีได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

4.19 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานแยกตามส่วนงานธุรกิจของกลุ่มกิจการ ในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนิน ซึ่งพิจารณาว่าคือคณะกรรมการบริหารของบริษัทที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

5 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

5.1 ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน

กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงทางการเงินซึ่งได้แก่การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยและจากการที่คู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามสัญญา ความเสี่ยงด้านเครดิต การจัดการความเสี่ยงดำเนินงานโดยฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการ โดยมุ่งเน้นความผันผวนของ ตลาดการเงินและแสวงหาวิธีการลดผลกระทบที่เสียหายต่อผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัทให้เหลือน้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้

การจัดการความเสี่ยงดำเนินงานโดยฝ่ายบริหารเงินส่วนกลาง (ส่วนงานบริหารเงินของกลุ่มกิจการ) เป็นไปตามนโยบายที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ส่วนงานบริหารเงินของกลุ่มกิจการจะชี้ประเด็น ประเมิน และป้องกันความเสี่ยงทางการเงิน ด้วยการร่วมมือกันทำงานอย่างใกล้ชิดกับหน่วยปฏิบัติงานต่างๆ ภายในกลุ่มกิจการ คณะกรรมการจัดการความเสี่ยงจะกำหนดหลักการโดยภาพรวมเพื่อจัดการความเสี่ยงและนโยบายที่เกี่ยวข้องไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงนโยบายสำหรับความเสี่ยงที่เฉพาะเจาะจง เช่น ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อ การใช้ตราสาร ทั้งที่เป็นอนุพันธ์ทางการเงินและไม่ใช่อนุพันธ์ทางการเงิน และใช้การลงทุนโดยใช้สภาพคล่องส่วนเกินในการจัดการความเสี่ยง

5.1.1 ความเสี่ยงจากตลาด

ก) ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากกลุ่มกิจการมีลูกหนี้และเจ้าหนี้บางส่วนเป็นสกุลเงินต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม กลุ่มกิจการเชื่อว่าในสถานการณ์ปัจจุบันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจะไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มกิจการ

กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ซึ่งสรุปเป็นสกุลเงินบาท ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2568		31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	
	ดอลลาร์สหรัฐ	หยวน	ดอลลาร์สหรัฐ	หยวน
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	58,405,156	1,414,328	8,869,061	1,462,432
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	6,244,733	-	1,551,496	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	45,496,639	-	50,116,150	-

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2568		31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	
	ดอลลาร์สหรัฐ	หยวน	ดอลลาร์สหรัฐ	หยวน
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	42,789,904	1,414,328	4,637,286	1,462,432
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	641,940	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	51,511,456	-	155,908,628	-

ข) ความเสี่ยงในกระแสเงินสดที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

รายได้และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มกิจการส่วนใหญ่ไม่ขึ้นกับการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยจากเงินฝากสถาบันการเงิน สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มกิจการมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัวหรืออัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน กลุ่มกิจการพิจารณาความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยไม่เป็นนัยสำคัญเนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีดอกเบี้ยมีจำนวนใกล้เคียงกัน

5.1.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตโดยส่วนใหญ่เกิดจากรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด กระแสเงินสดตามสัญญาจากเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย ก) ราคาทุนตัดจำหน่าย ข) มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) และ ค) มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (FVPL) สินทรัพย์อนุพันธ์ และเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน รวมถึงความเสี่ยงด้านเครดิตจากลูกค้าและลูกหนี้คงค้าง

ก) การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มกิจการบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตโดยการจัดกลุ่มของความเสี่ยง สำหรับเงินฝากธนาคารและสถาบันการเงิน กลุ่มกิจการจะเลือกทำรายการกับสถาบันการเงินที่มีความน่าเชื่อถือที่เป็นอิสระเท่านั้น

สำหรับการทำธุรกรรมกับลูกค้า กลุ่มกิจการจะยึดการจัดอันดับจากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่เป็นอิสระ ในกรณีที่ไม่มีการจัดอันดับไว้ กลุ่มกิจการจะประเมินความเสี่ยงจากคุณภาพเครดิตของลูกค้า โดยพิจารณาจากฐานะทางการเงิน ประสิทธิภาพที่ผ่านมา และปัจจัยอื่นๆ กลุ่มกิจการพิจารณากำหนดการให้วงเงินสินเชื่อจากผลการประเมินดังกล่าวซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ผู้บริหารในสายงานที่เกี่ยวข้องจะทำการตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านวงเงินเครดิตของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มกิจการมีนโยบายจำกัดวงเงินธุรกรรมสินเชื่อกับสถาบันการเงินแต่ละแห่งอย่างเหมาะสม

ข) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มกิจการและบริษัทที่มีสินทรัพย์ทางการเงิน 3 ประเภทที่ต้องมีการพิจารณาตามโมเดลการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และ
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน

แม้ว่ากลุ่มกิจการจะมีรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดซึ่งเข้าเงื่อนไขการพิจารณาการด้อยค่าภายใต้ TFRS 9 แต่กลุ่มกิจการพิจารณาว่าการด้อยค่าของรายการดังกล่าวเป็นจำนวนเงินที่ไม่มีความสำคัญ

ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มกิจการใช้วิธีอย่างง่าย (Simplified approach) ตาม TFRS 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาทั้งหมด

ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ผู้บริหารได้จัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามกลุ่มระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ ทั้งนี้เนื่องจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญานั้นเป็นงานที่ส่งมอบแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บซึ่งมีลักษณะความเสี่ยงใกล้เคียงกับลูกหนี้สำหรับสัญญาประเภทเดียวกัน ผู้บริหารจึงได้ใช้อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้กับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่เกี่ยวข้องด้วย

ประมาณการอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นพิจารณาจากประวัติการชำระเงินจากการขายในช่วงระยะเวลา 60 เดือนก่อนวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 และประสบการณ์ผลขาดทุนด้านเครดิตที่เกิดขึ้นในช่วงระยะเวลาดังกล่าว ทั้งนี้ อัตราผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตจะถูกปรับปรุงเพื่อสะท้อนถึงข้อมูลที่เป็นปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่จะมีผลต่อความสามารถในการจ่ายชำระของลูกค้า

5.1.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

การจัดการความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอย่างรอบคอบคือ การมีจำนวนเงินสด หลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาด และการมีแหล่งเงินทุนที่สามารถเบิกใช้ได้จากวงเงินด้านสินเชื่อที่เพียงพอต่อการชำระภาระผูกพันเมื่อถึงกำหนดชำระ ทั้งนี้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี กลุ่มกิจการมีเงินฝากธนาคารที่สามารถเบิกใช้ได้ทันทีจำนวน 380 ล้านบาท (พ.ศ. 2567: 293 ล้านบาท) เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารสภาพคล่องของกลุ่มกิจการ

จากลักษณะของการดำเนินธุรกิจของกลุ่มกิจการซึ่งเป็นธุรกิจที่มีความยืดหยุ่นและเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ส่วนงานบริหารการเงินของกลุ่มกิจการได้คงไว้ซึ่งความยืดหยุ่นในแหล่งเงินทุนโดยการคงไว้ซึ่งวงเงินสินเชื่อที่เพียงพอ

ผู้บริหารได้พิจารณาประมาณการกระแสเงินสดของกลุ่มกิจการอย่างสม่ำเสมอโดยพิจารณาจาก ก) เงินสำรองหมุนเวียน (จากวงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้เบิกใช้) และ ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด นอกเหนือจากนี้ กลุ่มกิจการยังได้ทำการประมาณการกระแสเงินสดในสกุลเงินหลักต่างๆ พิจารณาสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูงและอัตราส่วนสภาพคล่องตามข้อกำหนดต่าง ๆ และคงไว้ซึ่งแผนการจัดหาเงิน

ก) การจัดการด้านการจัดหาเงิน

กลุ่มกิจการมีวงเงินกู้ที่ยังไม่ได้เบิกใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคมมีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
อัตราดอกเบี้ยลอยตัว				
หมดอายุภายในหนึ่งปี				
- วงเงินเบิกเกินบัญชี	53,000,000	63,000,000	53,000,000	63,000,000
- วงเงินกู้ยืมธนาคารระยะสั้น	607,000,000	697,000,000	607,000,000	697,000,000
	660,000,000	760,000,000	660,000,000	760,000,000

ทรัสต์รีซีทและตัวสัญญาใช้เงินอยู่ในสกุลเงินบาทและมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว

มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมส่วนที่หมุนเวียนมีมูลค่าเท่ากับราคาตามบัญชี เนื่องจากผลกระทบของการคิดลดไม่มีสาระสำคัญเนื่องจากอัตราเงินกู้ยืมของกลุ่มกิจการและบริษัทเป็นอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ซึ่งเป็นไปตามอัตราตลาดเงิน และอยู่ในข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

ข) วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน

ตารางต่อไปนี้แสดงให้เห็นถึงหนี้สินทางการเงินที่จัดประเภทตามระยะเวลาการครบกำหนดตามสัญญา ซึ่งแสดงด้วยจำนวนเงินตามสัญญาที่ไม่ได้มีการคิดลด ทั้งนี้ ยอดคงเหลือที่ครบกำหนดภายในระยะเวลา 12 เดือน จะเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการคิดลดไม่มีนัยสำคัญ สำหรับกระแสเงินสดที่แสดงภายใต้สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยนั้น เป็นกระแสเงินสดโดยประมาณจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้าที่เกี่ยวข้อง ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

	งบการเงินรวม			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	67,781,537	-	-	67,781,537
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,620,192	2,276,532	-	3,896,724
รวมหนี้สินทางการเงินที่มีใช่อุปพันธ์	69,401,729	2,276,532	-	71,678,261

บริษัท โรจิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	งบการเงินรวม			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	75,331,231	-	-	75,331,231
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4,151,267	3,904,939	-	8,056,206
รวมหนี้สินทางการเงินที่มีใช่อุพันธ์	79,482,498	3,904,939	-	83,387,437
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	78,732,809	-	-	78,732,809
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,620,192	2,276,532	-	3,896,724
รวมหนี้สินทางการเงินที่มีใช่อุพันธ์	80,353,001	2,276,532	-	82,629,533
วันครบกำหนดของหนี้สินทางการเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	246,874,570	-	-	246,874,570
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4,151,267	3,904,939	-	8,056,206
รวมหนี้สินทางการเงินที่มีใช่อุพันธ์	251,025,837	3,904,939	-	254,930,776

5.2 การบริหารส่วนของเงินทุน

วัตถุประสงค์ของการบริหารส่วนของทุน คือ

- รักษาไว้ซึ่งการดำเนินงานต่อเนื่องและเพื่อที่จะสามารถก่อให้เกิดผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นและยังประโยชน์ให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ และ
- การรักษาโครงสร้างเงินทุนไว้ให้อยู่ในระดับที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดเพื่อลดต้นทุนเงินทุน

การที่จะรักษาหรือปรับระดับโครงสร้างของเงินทุนนั้น กลุ่มกิจการอาจต้องปรับจำนวนเงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น

เช่นเดียวกับกิจการอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน กลุ่มกิจการพิจารณาระดับเงินทุนอย่างสม่ำเสมอจากอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน

6 มูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีอายุคงเหลือต่ำกว่าหนึ่งปีมีค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินดังกล่าวไม่มีความต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับมูลค่าตามบัญชี

มูลค่ายุติธรรมแบ่งออกเป็นลำดับชั้นตามข้อมูลที่ใช้ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินอ้างอิงจาก ราคาเสนอซื้อปัจจุบัน ที่อ้างอิงจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ข้อมูลระดับ 2 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้อย่างมีนัยสำคัญและอ้างอิงจากประมาณการของกิจการเองมาใช้น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้
- ข้อมูลระดับ 3 : มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งไม่ได้มาจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ในตลาด

ไม่มีการโอนเปลี่ยนแปลงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมในระหว่างปี

ตารางต่อไปนี้แสดงมูลค่ายุติธรรมและมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน แต่ไม่รวมถึงกรณีที่มีมูลค่ายุติธรรมใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

มูลค่ายุติธรรม	งบการเงินรวม		
	ผ่านกำไรหรือ ขาดทุน บาท	ราคาทุน ตัดจำหน่าย บาท	รวมมูลค่า ตามบัญชี บาท
มูลค่า ยุติธรรม บาท			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568			
<i>สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม</i>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	379,542,288	379,542,288
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	434,477,721	434,477,721
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	183,790,475	183,790,475
	-	997,810,484	997,810,484
<i>หนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม</i>			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	67,781,537	67,781,537
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	1,509,711	1,509,711
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	2,182,431	2,276,532
	-	71,473,679	71,678,261

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

	งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรม			
	ผ่านกำไรหรือ	ราคาทุน	รวมมูลค่า	มูลค่า
	ขาดทุน	ตัดจำหน่าย	ตามบัญชี	ยุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุน	104,122,047	-	104,122,047	104,122,047
	104,122,047	-	104,122,047	104,122,047
สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	293,048,602	293,048,602	293,048,602
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	364,200,538	364,200,538	364,200,538
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	284,522,808	284,522,808	284,522,808
	-	941,771,948	941,771,948	941,771,948
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	75,331,231	75,331,231	75,331,231
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	3,917,728	3,917,728	4,151,267
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	3,692,142	3,692,142	3,904,939
	-	82,941,101	82,941,101	83,387,437

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรม			
	ผ่านกำไรหรือ	ราคาทุน	รวมราคา	มูลค่า
	ขาดทุน	ตัดจำหน่าย	ตามบัญชี	ยุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568				
<i>สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม</i>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	288,141,762	288,141,762	288,141,762
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	435,605,829	435,605,829	435,605,829
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	183,790,475	183,790,475	183,790,475
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	50,000,000	50,000,000	50,000,000
	-	957,538,066	957,538,066	957,538,066
<i>หนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม</i>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	78,732,809	78,732,809	78,732,809
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	1,509,711	1,509,711	1,620,192
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	2,182,431	2,182,431	2,276,532
	-	82,424,951	82,424,951	82,629,533
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	มูลค่ายุติธรรม			
	ผ่านกำไรหรือ	ราคาทุน	รวมมูลค่า	มูลค่า
	ขาดทุน	ตัดจำหน่าย	ตามบัญชี	ยุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567				
<i>สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม</i>				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ผ่านกำไรหรือขาดทุน	104,122,047	-	104,122,047	104,122,047
	104,122,047	-	104,122,047	104,122,047
<i>สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม</i>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	248,938,019	248,938,019	248,938,019
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	398,016,406	398,016,406	398,016,406
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	-	284,522,808	284,522,808	284,522,808
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	50,000,000	50,000,000	50,000,000
	-	981,477,233	981,477,233	981,477,233
<i>หนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดด้วยมูลค่ายุติธรรม</i>				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	246,874,570	246,874,570	246,874,570
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	3,917,728	3,917,728	4,151,267
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	3,692,142	3,692,142	3,904,939
	-	254,484,440	254,484,440	254,930,776

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาดและอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการเชื่อว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินของกลุ่มกิจการดังกล่าวไม่แตกต่างอย่างเป็นสาระสำคัญกับราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินเหล่านั้น

มูลค่ายุติธรรมโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีอายุคงเหลือต่ำกว่าหนึ่งปีมีค่าใกล้เคียงกับมูลค่าที่ตราไว้หักด้วยจำนวนเงินที่เปลี่ยนแปลงไปจากการประมาณการปรับปรุงด้วยระดับความน่าเชื่อถือ มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินทางการเงินที่ใช้เพื่อการเปิดเผยข้อมูลประมาณขึ้นจากการคิดลดกระแสเงินสดที่กลุ่มกิจการหรือบริษัทสามารถกู้ยืมได้ด้วยเครื่องมือทางการเงินที่คล้ายคลึงกันตามอัตราดอกเบี้ย ณ อัตราตลาดในปัจจุบัน

7 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ และการใช้วิจารณ์ญาณ

การประมาณการข้อสมมติและการใช้วิจารณ์ญาณได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

ก) ประมาณการลูกหนี้รับคืนสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณการลูกหนี้รับคืนสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้วิจารณ์ญาณในการประมาณการรับคืนสินค้าโดยใช้วิธีมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับ จากประสบการณ์และข้อมูลในอดีต กลุ่มกิจการทบทวนความเหมาะสมของข้อสมมติฐานนี้และประมาณการจำนวนเงินที่จะต้องชำระคืนลูกหนี้เมื่อมีการคืนสินค้าทุกรอบระยะเวลารายงาน

ข) ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเสื่อมคุณภาพ

ในการประมาณค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเสื่อมคุณภาพ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้วิจารณ์ญาณในการประมาณการโดยการพิจารณาจากสภาพของสินค้าและระยะเวลาในการเก็บสินค้า

ค) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินอ้างอิงจากข้อสมมติที่เกี่ยวกับความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้และอัตราขาดทุนที่คาดว่าจะเกิด กลุ่มกิจการใช้วิจารณ์ญาณในการประเมินข้อสมมติเหล่านี้ และพิจารณาเลือกปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อคำนวณการด้อยค่าบนพื้นฐานของข้อมูลในอดีตของกลุ่มกิจการและสภาวะแวดล้อมทางตลาดที่เกิดขึ้น รวมทั้งการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ง) อาคารและอุปกรณ์

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการใช้งานและมูลค่าซากสำหรับอาคารและอุปกรณ์ของบริษัท โดยฝ่ายบริหารจะทำการทบทวนค่าเสื่อมราคาเมื่ออายุการใช้งานและมูลค่าซากมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญไปจากการประมาณการในรอบระยะเวลาก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานเนื่องจากการขายหรือเลิกใช้งานหรือจำหน่ายออกไป

จ) อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มกิจการประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 3 ปี โดยพิจารณาจากความสัมพันธ์ทางเทคนิคของสินทรัพย์ดังกล่าว อย่างไรก็ตามอายุการให้ประโยชน์จริงอาจจะมีอายุสั้นกว่าหรือยาวกว่าอายุการให้ประโยชน์ที่กำหนดไว้ขึ้นอยู่กับนวัตกรรมทางเทคนิค

ฉ) ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยที่ใช้ในการคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยมีข้อสมมติฐานหลายตัว รวมถึงข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราคิดลด การเปลี่ยนแปลงของข้อสมมติฐานเหล่านี้จะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

บริษัทได้พิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสมในแต่ละปี ซึ่งได้แก่อัตราดอกเบี้ยที่ควรจะใช้ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ ในการพิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสม บริษัทพิจารณาใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินที่ต้องจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และมีอายุครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องจ่ายชำระภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่เกี่ยวข้อง ข้อสมมติฐานหลักอื่น ๆ สำหรับภาระผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ ได้เปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมอยู่ในหมายเหตุ 21

ช) ส่วนลดและค่าส่งเสริมการขาย

กลุ่มกิจการมีรายการขายกับลูกค้าเป็นจำนวนหลายราย และเนื่องจากกลุ่มกิจการเข้าทำสัญญาและข้อตกลงทางการค้ากับลูกค้าโดยมีข้อตกลงในการให้ส่วนลดและค่าส่งเสริมการขายที่หลากหลายเงื่อนไข รวมถึงการให้ส่วนลดพิเศษเพื่อกระตุ้นยอดขายในบางช่วงเวลา ทำให้ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการวัดมูลค่าส่วนลดและค่าส่งเสริมการขาย รวมทั้งการคาดการณ์เหตุการณ์ในอนาคต ณ ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ข) การกำหนดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจทางเศรษฐกิจสำหรับผู้เช่า ในการใช้สิทธิขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่าเพื่อกำหนดอายุสัญญาเช่า กลุ่มกิจการพิจารณาการกำหนดอายุสัญญาเช่าก็ต่อเมื่อสัญญาเช่านั้นมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่ระยะเวลาการเช่าจะถูกขยายหรือถูกยกเลิก

สำหรับการเช่าอสังหาริมทรัพย์ ปัจจัยหลักที่เกี่ยวข้องมากที่สุดคือระยะสัญญาเช่าในอดีต ค่าใช้จ่าย และสภาพของสินทรัพย์ที่เช่า

สิทธิขยายอายุสัญญาเช่าส่วนใหญ่ในสัญญาเช่าคลังสินค้าและยานพาหนะไม่ได้ถูกรวมอยู่ในหนี้สินตามสัญญาเช่า เนื่องจากกลุ่มกิจการพิจารณา ก) สภาพของสินทรัพย์ที่เช่า และ/หรือ ข) การเปลี่ยนแทนสินทรัพย์จะไม่ก่อให้เกิดต้นทุนอย่างมีสาระสำคัญ

อายุสัญญาเช่าจะถูกประเมินใหม่เมื่อกลุ่มกิจการใช้ (หรือไม่ใช้) สิทธิหรือกลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในการใช้ (หรือไม่ใช้สิทธิ) การประเมินความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลจะเกิดขึ้นเมื่อเกิดเหตุการณ์ที่มีนัยสำคัญหรือการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมที่มีนัยสำคัญ ซึ่งมีผลกระทบต่อการประเมินอายุสัญญาเช่าและอยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มกิจการ

ฅ) การกำหนดอัตราการคิดลดของหนี้สินตามสัญญาเช่า

กลุ่มกิจการประเมินอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่าดังนี้

- ใช้ข้อมูลที่การจัดหาเงินทุนจากบุคคลที่สามของแต่ละกิจการที่เป็นผู้เช่าและปรับปรุงข้อมูลที่ได้รับให้สะท้อนกับการเปลี่ยนแปลงในปัจจัยทางด้านการเงินของผู้เช่าหากเป็นไปได้
- ปรับปรุงสัญญาเช่าโดยเฉพาะเจาะจง เช่น อายุสัญญาเช่า ประเภท สกุลเงิน และหลักประกัน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

คณะกรรมการกำหนดกลยุทธ์ของกลุ่มกิจการได้พิจารณาผลประกอบการของกลุ่มกิจการตามเขตภูมิศาสตร์จำนวน 2 ส่วนงานที่รายงานสำหรับการเงินรวม ข้อมูลจำแนกตามส่วนงานในงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 และ พ.ศ. 2567 มีดังนี้

	งบการเงินรวม					
	ภายในประเทศ		ต่างประเทศ		รวม	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขายและให้บริการทั้งสิ้น	1,222,644,969	1,212,086,354	57,360,104	58,521,170	1,280,005,073	1,270,607,524
รายได้ระหว่างส่วนงาน	(18,000,430)	(51,866,822)	(55,010,387)	(49,285,273)	(73,010,817)	(101,152,095)
รายได้จากลูกค้าภายนอก	1,204,644,539	1,160,219,532	2,349,717	9,235,897	1,206,994,256	1,169,455,429
กำไร(ขาดทุน)ตามส่วนงาน	181,430,804	176,784,484	(15,973,859)	(15,913,059)	165,456,945	160,871,425
จึงหะเวลาการรับรู้รายได้						
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	1,204,644,539	1,160,219,532	2,349,717	9,235,897	1,206,994,256	1,169,455,429
ต้นทุนขายและบริการ					(569,051,586)	(568,325,587)
กำไรขั้นต้น					637,942,670	601,129,842
รายได้อื่น					2,981,267	6,620,223
ค่าใช้จ่ายในการขายและต้นทุนในการจัดจำหน่าย					(297,636,698)	(250,778,427)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(133,147,602)	(139,622,892)
กลับริายการ(รับ)ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น					9,443,212	(17,081,495)
กำไรจากอัตรแลกเปลี่ยน					2,272,405	3,551,263
ต้นทุนทางการเงิน					(233,539)	(2,933,228)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					221,621,715	200,885,286
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(56,164,770)	(40,013,861)
กำไรสำหรับปี					165,456,945	160,871,425

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

9 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสดในมือ	26,261	67,031	23,711	64,031
เงินฝากธนาคารระยะสั้น	379,516,027	292,981,571	288,118,051	248,873,988
รวม	379,542,288	293,048,602	288,141,762	248,938,019

เงินฝากธนาคารระยะสั้นมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.15 - 0.20 ต่อปี (พ.ศ. 2567 : ร้อยละ 0.35 - 0.40 ต่อปี)

10 สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 มีดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ สินทรัพย์ทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่าน กำไรหรือขาดทุน
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	104,122,047
ลงทุนเพิ่ม	104,000,000
ครบกำหนดไถ่ถอน	(208,122,047)
มูลค่าตามบัญชีสิ้นปี	-

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

11 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

11.1 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า	447,684,475	401,756,656	447,684,475	401,746,530
<u>หัก</u> ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(10,138,557)	(23,577,928)	(10,138,557)	(23,577,928)
<u>หัก</u> ประมาณการลูกหนี้รับคืนสินค้าคงเหลือ	(3,798,453)	(13,978,453)	(3,798,453)	(13,978,453)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	433,747,465	364,200,275	433,747,465	364,190,149
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 29.3)	-	-	900	24,107,565
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	433,747,465	364,200,275	433,748,365	388,297,714
เงินมัดจำค่าสินค้าคงเหลือ	18,650,570	3,661,200	18,650,570	3,661,200
เงินมัดจำอื่น	14,427,103	6,369,875	14,427,103	6,369,875
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	14,011,645	10,071,270	7,766,911	8,405,175
ลูกหนี้อื่น	730,256	263	730,250	263
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 29.3)	-	-	1,127,214	9,718,429
รวม	481,567,039	384,302,883	476,450,413	416,452,656

11.2 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	197,694,249	294,985,422	197,694,249	294,985,422
<u>หัก</u> ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,978,198)	(2,422,951)	(1,978,198)	(2,422,951)
<u>หัก</u> ประมาณการลูกหนี้รับคืนสินค้าคงเหลือ	(11,925,576)	(8,039,663)	(11,925,576)	(8,039,663)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - สุทธิ	183,790,475	284,522,808	183,790,475	284,522,808

มูลค่ายุติธรรมของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

เนื่องจากลักษณะของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน มูลค่ายุติธรรมจึงใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

11.3 การด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดสัญญา

ค่าเพื่อผลขาดทุนของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา มีรายละเอียดดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	งบการเงินรวม					รวม
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	ไม่เกิน 3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 12 เดือน	เกินกว่า 12 เดือน	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	218,130,114	196,211,161	27,375,914	3,500,541	2,466,745	447,684,475
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	43,768,263	129,976,742	23,949,244	-	-	197,694,249
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น						
- ลูกหนี้การค้า	(628,484)	(2,140,120)	(1,542,291)	(3,360,917)	(2,466,745)	(10,138,557)
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น						
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	(134,075)	(1,105,909)	(738,214)	-	-	(1,978,198)
	261,135,818	322,941,874	49,044,653	139,624	-	633,261,969

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	งบการเงินรวม					รวม
	ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	ไม่เกิน 3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 12 เดือน	เกินกว่า 12 เดือน	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	166,096,741	213,327,133	-	17,104,784	5,227,998	401,756,656
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	148,351,212	121,862,364	24,771,846	-	-	294,985,422
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น						
- ลูกหนี้การค้า	(555,053)	(3,835,595)	-	(13,959,282)	(5,227,998)	(23,577,928)
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น						
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	(573,854)	(1,847,437)	(1,660)	-	-	(2,422,951)
	313,319,046	329,506,465	24,770,186	3,145,502	-	670,741,199

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม
	ยังไม่ถึง	ไม่เกิน			เกินกว่า	
	กำหนดชำระ	3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 12 เดือน	12 เดือน	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	218,131,014	196,211,161	27,375,914	3,500,541	2,466,745	447,685,375
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	43,768,263	129,976,742	23,949,244	-	-	197,694,249
ผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น						
- ลูกหนี้การค้า	(628,484)	(2,140,120)	(1,542,291)	(3,360,917)	(2,466,745)	(10,138,557)
ผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น						
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	(134,075)	(1,105,909)	(738,214)	-	-	(1,978,198)
	261,136,718	322,941,874	49,044,653	139,624	-	633,262,869

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม
	ยังไม่ถึง	ไม่เกิน			เกินกว่า	
	กำหนดชำระ	3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 12 เดือน	12 เดือน	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
มูลค่าตามบัญชีขั้นต้น						
- ลูกหนี้การค้า	171,504,965	216,233,223	11,045,825	21,842,084	5,227,998	425,854,095
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	148,351,212	121,862,364	24,771,846	-	-	294,985,422
ผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น						
- ลูกหนี้การค้า	(555,053)	(3,835,595)	-	(13,959,282)	(5,227,998)	(23,577,928)
ผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น						
- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	(573,854)	(1,847,437)	(1,660)	-	-	(2,422,951)
	318,727,270	332,412,555	35,816,011	7,882,802	-	694,838,638

กลุ่มกิจการจัดประเภทสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาตามวันที่ในใบกำกับภาษีโดยสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะแปลงสภาพเป็นลูกหนี้การค้าภายในระยะเวลา 3 - 6 เดือน

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

รายการกระทบบยอดค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับลูกหนี้และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ลูกหนี้การค้า		สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
วันที่ 1 มกราคม	(23,577,928)	(29,880,211)	(2,422,951)	(1,403,212)
กลับรายการ (รับรู้) ค่าเผื่อผลขาดทุน				
เพิ่มขึ้นในกำไรหรือขาดทุนในระหว่างปี	8,998,459	(16,061,756)	444,753	(1,019,739)
ตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้า	4,440,912	22,364,039	-	-
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
วันที่ 31 ธันวาคม	(10,138,557)	(23,577,928)	(1,978,198)	(2,422,951)

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะแสดงเป็นผลขาดทุนจากการด้อยค่าสุทธิในกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ บริษัทจะรับรู้จำนวนที่ได้รับชำระสำหรับจำนวนที่ได้ตัดจำหน่ายไปแล้วเป็นยอดหักจากรายการที่ได้บันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่า

12 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินสามารถจัดกลุ่มได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ทางการเงิน				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	379,542,288	293,048,602	288,141,762	248,938,019
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	434,477,721	364,200,538	435,605,829	398,016,406
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	183,790,475	284,522,808	183,790,475	284,522,808
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	-	50,000,000	50,000,000
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย				
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน	-	104,122,047	-	104,122,047
	997,810,484	1,045,893,995	957,538,066	1,085,599,280

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินทางการเงิน				
หนี้สินทางการเงินที่วัดด้วยราคาทุนตดจำหน่าย				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	67,781,537	75,331,231	78,732,809	246,874,570
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
ที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	1,509,711	3,917,728	1,509,711	3,917,728
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2,182,431	3,692,142	2,182,431	3,692,142
	71,473,679	82,941,101	82,424,951	254,484,440

13 สินค้ำคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินค้าสำเร็จรูป	191,461,788	163,408,730	185,558,870	154,503,003
วัตถุดิบ	-	46,891,125	-	-
หัก ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้ำคงเหลือ	(25,930,275)	(47,673,891)	(20,025,306)	(20,570,824)
บวก ประมาณการต้นทุนรับคืนสินค้ำคงเหลือ	5,874,768	8,291,809	5,874,768	8,291,809
รวม	171,406,281	170,917,773	171,408,332	142,223,988

ต้นทุนขายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนระหว่างปีวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินค้ำคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่าย	495,875,165	482,566,947	503,670,209	492,468,121
(กลับรายการ) รับรู้ค่าเผื่อสินค้ำคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(21,743,616)	37,110,052	(545,518)	10,006,985

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

14 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทย่อยมีดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท
ยอดคงเหลือต้นปี	35,244,793	30,273,543
การลงทุนเพิ่ม	-	5,000,000
การลดทุนของบริษัทย่อย	-	(28,750)
ยอดคงเหลือสิ้นปี	35,244,793	35,244,793

บริษัทย่อยซึ่งรวมอยู่ในงบการเงินรวมของกลุ่มกิจการมีดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ประเทศ ธุรกิจ	ประเภทธุรกิจ	ร้อยละของหุ้นที่ถือ		งบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	
			พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
			ร้อยละ	ร้อยละ	บาท	บาท
บริษัทย่อย						
บริษัท พีเอชดี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	ฮ่องกง	จำหน่ายลิขสิทธิ์ผลิตภัณฑ์เพื่อความงาม	100.00	100.00	44,793	44,793
บริษัท ไอโอบีไอ จำกัด	ไทย	จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์เครื่องมือแพทย์และเวชภัณฑ์	100.00	100.00	10,200,000	10,200,000
บริษัท โอทู คิส จำกัด	ไทย	จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์บำรุงผิวและผลิตภัณฑ์เสริมอาหารในหลายเครื่องหมายการค้า	100.00	100.00	25,000,000	25,000,000
รวม					35,244,793	35,244,793

รายการที่เกิดขึ้นระหว่างปี พ.ศ. 2568

เงินปันผลรับ

เมื่อวันที่ 19 มีนาคม พ.ศ. 2568 และ 17 ธันวาคม พ.ศ. 2568 บริษัทได้รับเงินปันผลจากบริษัท พีเอชดี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (“PhD”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยจำนวน 67.53 ล้านบาท และ จำนวน 39.12 ล้านบาท ตามลำดับ

รายการที่เกิดขึ้นระหว่างปี พ.ศ. 2567

การลดทุนของบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 26 มกราคม พ.ศ. 2567 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พ.ศ. 2567 (ครั้งที่ 1/2567) ได้มีมติลดทุนจดทะเบียนของบริษัท ไฮไบโอไซ จำกัด ("HIB") จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 11.41 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 10.20 ล้านบาทโดยการยกเลิกหุ้นบุริมสิทธิ จำนวน 12,050 หุ้น มูลค่าหุ้นที่รวมทั้งสิ้น 25.30 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหุ้นที่ถือโดยกลุ่มกิจการจำนวน 0.03 ล้านบาท และหุ้นที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจำนวน 25.27 ล้านบาท บริษัทได้จดทะเบียนการลดทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 15 มีนาคม พ.ศ. 2567 และจ่ายชำระเงินคืนแก่ผู้ถือหุ้นบุริมสิทธิเมื่อวันที่ 22 มีนาคม พ.ศ. 2567

การลงทุนเพิ่ม

เมื่อวันที่ 15 มีนาคม พ.ศ. 2567 บริษัทซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ไฮไบโอไซ จำกัด ("HIB") เพิ่มเติมจำนวน 50,000 หุ้น จากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในราคาหุ้นละ 100 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 46.60 เป็นร้อยละ 100 ดังนั้นกลุ่มกิจการรับรู้กำไรจากเปลี่ยนแปลงสัดส่วนจำนวน 46.88 ล้านบาทโดยตรงในส่วนของเจ้าของของบริษัท ในงบการเงินรวม บริษัท ไฮไบโอไซ จำกัด ได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงผู้ถือหุ้นกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 15 มีนาคม พ.ศ. 2567

เงินปันผลรับ

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม พ.ศ. 2567 บริษัทได้รับเงินปันผลจากบริษัท ไฮไบโอไซ จำกัด ("HIB") ซึ่งเป็นบริษัทย่อยจำนวน 50 ล้านบาท

15 อาคารและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม				
	อาคารชุดสำนักงาน และส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องใช้และ อุปกรณ์สำนักงาน	คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์	สินทรัพย์ระหว่าง ติดตั้ง	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567					
ราคาทุน	59,286,253	26,020,484	6,111,532	628,236	92,046,505
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(29,171,056)	(17,767,343)	(4,669,536)	-	(51,607,935)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	(251,748)	(40,171)	(1,890)	-	(293,809)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	29,863,449	8,212,970	1,440,106	628,236	40,144,761
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567					
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	29,863,449	8,212,970	1,440,106	628,236	40,144,761
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	3,948,215	1,491,900	95,112	5,535,227
การโอนเข้า (ออก)	-	215,622	-	(215,622)	-
การจำหน่ายไป - สุทธิ	-	(4,923)	-	-	(4,923)
ค่าตัดจำหน่าย - สุทธิ	-	(44,425)	(51,511)	-	(95,936)
ค่าเสื่อมราคา	(2,121,710)	(3,572,726)	(799,703)	-	(6,494,139)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	27,741,739	8,754,733	2,080,792	507,726	39,084,990
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567					
ราคาทุน	59,286,253	29,972,289	6,184,084	507,726	95,950,352
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(31,292,766)	(21,177,385)	(4,101,402)	-	(56,571,553)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	(251,748)	(40,171)	(1,890)	-	(293,809)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	27,741,739	8,754,733	2,080,792	507,726	39,084,990

	งบการเงินรวม				
	อาคารชุดสำนักงาน และส่วนปรับปรุงอาคาร บาท	เครื่องใช้และ อุปกรณ์สำนักงาน บาท	คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ บาท	สินทรัพย์ระหว่าง ติดตั้ง บาท	รวม บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568					
ราคาทุน	59,286,253	29,972,289	6,184,084	507,726	95,950,352
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(31,292,766)	(21,177,385)	(4,101,402)	-	(56,571,553)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	(251,748)	(40,171)	(1,890)	-	(293,809)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	27,741,739	8,754,733	2,080,792	507,726	39,084,990
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568					
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	27,741,739	8,754,733	2,080,792	507,726	39,084,990
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	1,871,836	1,022,089	105,168	2,999,093
การโอนเข้า (ออก)	-	553,492	-	(553,492)	-
ค่าตัดจำหน่าย - สุทธิ	-	(414,950)	-	-	(414,950)
ค่าเสื่อมราคา	(2,072,382)	(3,561,702)	(1,203,673)	-	(6,837,757)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	25,669,357	7,203,409	1,899,208	59,402	34,831,376
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568					
ราคาทุน	59,286,253	29,376,987	7,206,173	59,402	95,928,815
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(33,365,148)	(22,133,407)	(5,305,075)	-	(60,803,630)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	(251,748)	(40,171)	(1,890)	-	(293,809)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	25,669,357	7,203,409	1,899,208	59,402	34,831,376

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	อาคารชุดสำนักงาน และส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องใช้และ อุปกรณ์สำนักงาน	คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์	สินทรัพย์ระหว่าง ติดตั้ง	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567					
ราคาทุน	59,286,253	25,980,634	6,035,489	628,236	91,930,612
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(29,171,055)	(17,752,137)	(4,646,143)	-	(51,569,335)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	(251,748)	(40,171)	(1,890)	-	(293,809)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	29,863,450	8,188,326	1,387,456	628,236	40,067,468
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567					
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	29,863,450	8,188,326	1,387,456	628,236	40,067,468
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	3,948,215	1,491,900	95,112	5,535,227
โอนเข้า (ออก)	-	215,622	-	(215,622)	-
การจำหน่ายไป - สุทธิ	-	(4,923)	-	-	(4,923)
ค่าตัดจำหน่าย - สุทธิ	-	(44,425)	(51,511)	-	(95,936)
ค่าเสื่อมราคา	(2,121,711)	(3,564,734)	(774,290)	-	(6,460,735)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	27,741,739	8,738,081	2,053,555	507,726	39,041,101
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567					
ราคาทุน	59,286,253	29,932,439	6,108,041	507,726	95,834,459
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(31,292,766)	(21,154,187)	(4,052,596)	-	(56,499,549)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	(251,748)	(40,171)	(1,890)	-	(293,809)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	27,741,739	8,738,081	2,053,555	507,726	39,041,101

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	อาคารชุดสำนักงาน และส่วนปรับปรุงอาคาร บาท	เครื่องใช้และ อุปกรณ์สำนักงาน บาท	คอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ บาท	สินทรัพย์ระหว่าง ติดตั้ง บาท	รวม บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568					
ราคาทุน	59,286,253	29,932,439	6,108,041	507,726	95,834,459
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(31,292,766)	(21,154,187)	(4,052,596)	-	(56,499,549)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	(251,748)	(40,171)	(1,890)	-	(293,809)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	27,741,739	8,738,081	2,053,555	507,726	39,041,101
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568					
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	27,741,739	8,738,081	2,053,555	507,726	39,041,101
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	1,871,836	1,022,089	105,168	2,999,093
โอนเข้า (ออก)	-	553,492	-	(553,492)	-
ค่าตัดจำหน่าย - สุทธิ	-	(414,950)	-	-	(414,950)
ค่าเสื่อมราคา	(2,072,382)	(3,553,732)	(1,178,330)	-	(6,804,444)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	25,669,357	7,194,727	1,897,314	59,402	34,820,800
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568					
ราคาทุน	59,286,253	29,337,137	7,130,130	59,402	95,812,922
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(33,365,148)	(22,102,239)	(5,230,926)	-	(60,698,313)
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม	(251,748)	(40,171)	(1,890)	-	(293,809)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	25,669,357	7,194,727	1,897,314	59,402	34,820,800

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์บันทึกอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนขาย	1,318,916	1,376,631	1,318,916	1,376,631
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	5,518,841	5,117,508	5,485,528	5,084,104
รวม	6,837,757	6,494,139	6,804,444	6,460,735

16 สินทรัพย์สิทธิการใช้

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	31 ธันวาคม พ.ศ. 2567
	บาท	บาท
คลังสินค้า	449,914	3,149,395
ยานพาหนะ	3,025,130	4,143,100
รวม	3,475,044	7,292,495

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนและกระแสเงินสดที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	31 ธันวาคม พ.ศ. 2567
	บาท	บาท
ค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้		
คลังสินค้า	2,699,481	2,699,481
ยานพาหนะ	1,117,970	1,294,941
รวม	3,817,451	3,994,422
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้ระหว่างปี	-	923,952
กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่า	5,107,825	4,297,536
ดอกเบี้ยจ่าย (รวมอยู่ในต้นทุนทางการเงิน)	233,539	353,688
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	956,558	-

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

17 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	งบการเงินรวม				
	ค่าลิขสิทธิ์	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ต้นทุนการพัฒนา	ค่าลิขสิทธิ์และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ระหว่างการพัฒนา	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567					
ราคาทุน	16,163,724	16,896,145	12,404,322	-	45,464,191
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(11,739,207)	(7,381,982)	(8,269,549)	-	(27,390,738)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	4,424,517	9,514,163	4,134,773	-	18,073,453
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567					
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	4,424,517	9,514,163	4,134,773	-	18,073,453
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	12,000	-	-	12,000
ตัดจำหน่ายทรัพย์สิน - สุทธิ	-	(4,681,915)	-	-	(4,681,915)
การตัดจำหน่าย	(2,963,945)	(1,798,877)	(4,134,773)	-	(8,897,595)
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยน	30,509	-	-	-	30,509
มูลค่าตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	1,491,081	3,045,371	-	-	4,536,452
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567					
ราคาทุน	16,093,986	10,154,936	12,404,322	-	38,653,244
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(14,602,905)	(7,109,565)	(12,404,322)	-	(34,116,792)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	1,491,081	3,045,371	-	-	4,536,452
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568					
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	1,491,081	3,045,371	-	-	4,536,452
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	67,050	-	4,292,914	4,359,964
การตัดจำหน่าย	(1,342,110)	(1,701,409)	-	-	(3,043,519)
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยน	(28,971)	-	-	-	(28,971)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	120,000	1,411,012	-	4,292,914	5,823,926
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568					
ราคาทุน	16,093,986	10,221,986	12,404,322	4,292,914	43,013,208
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(15,973,986)	(8,810,974)	(12,404,322)	-	(37,189,282)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	120,000	1,411,012	-	4,292,914	5,823,926

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ค่าลิขสิทธิ์และ		รวม
	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	โปรแกรมคอมพิวเตอร์ ระหว่างการพัฒนา	
	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567			
ราคาทุน	16,828,645	-	16,828,645
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(7,363,984)	-	(7,363,984)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	9,464,661	-	9,464,661
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567			
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	9,464,661	-	9,464,661
การซื้อเพิ่มขึ้น	12,000	-	12,000
ตัดจำหน่ายทรัพย์สิน - สุทธิ	(4,681,915)	-	(4,681,915)
การตัดจำหน่าย	(1,776,317)	-	(1,776,317)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	3,018,429	-	3,018,429
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567			
ราคาทุน	10,087,436	-	10,087,436
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(7,069,007)	-	(7,069,007)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	3,018,429	-	3,018,429
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568			
มูลค่าตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	3,018,429	-	3,018,429
การซื้อเพิ่มขึ้น	67,050	4,292,914	4,359,964
การตัดจำหน่าย	(1,678,911)	-	(1,678,911)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	1,406,568	4,292,914	5,699,482
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568			
ราคาทุน	10,154,486	4,292,914	14,447,400
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(8,747,918)	-	(8,747,918)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	1,406,568	4,292,914	5,699,482

ค่าตัดจำหน่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ไม่มีตัวตน แสดงดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนขาย	297,778	5,821,441	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,745,741	3,076,154	1,678,911	1,776,317
รวม	3,043,519	8,897,595	1,678,911	1,776,317

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

18 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14,468,440	24,259,757	12,369,440	16,967,219
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	1,869,962	11,524,490	1,869,962	3,116,861
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	12,598,478	12,735,267	10,499,478	13,850,358

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	งบการเงินรวม								
	ค่าเผื่อการ				ค่าเผื่อการ				รวม
	ผลขาดทุน	ประมาณการ	ลดลงของ	สินทรัพย์	ค่าเผื่อการ	ภาระผูกพัน		ผลขาดทุน	
	ด้านเครดิตที่	ลูกหนี้	มูลค่า		ด้อยค่าของ	หนี้สินตาม	ผลประโยชน์	ผลขาดทุน	
	คาดว่าจะ	รับคืนสินค้า	สินค้า		อาคารและ	สัญญาเช่า	พนักงาน	ทางภาษี	
	เกิดขึ้น	คงเหลือ	คงเหลือ	ไม่มีตัวตน	อุปกรณ์	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้									
รอการตัดบัญชี									
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567	6,256,685	6,054,310	2,112,770	1,315,610	58,760	2,125,954	1,094,121	-	19,018,210
(เพิ่ม)ลดในกำไรหรือขาดทุน	(1,056,509)	(1,650,689)	7,422,010	837,278	-	(603,979)	293,436	-	5,241,547
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	5,200,176	4,403,621	9,534,780	2,152,888	58,760	1,521,975	1,387,557	-	24,259,757
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568	5,200,176	4,403,621	9,534,780	2,152,888	58,760	1,521,975	1,387,557	-	24,259,757
(เพิ่ม)ลดในกำไรหรือขาดทุน	(2,776,825)	(1,258,817)	(4,348,723)	(1,405,656)	-	(783,546)	134,883	647,367	(9,791,317)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	2,423,351	3,144,804	5,186,057	747,232	58,760	738,429	1,522,440	647,367	14,468,440
งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	ผลขาดทุน	ประมาณการ	ค่าเผื่อการ	ค่าเผื่อการ	ภาระผูกพัน				
	ด้านเครดิต	ลูกหนี้	ลดลงของ	ด้อยค่าของ	หนี้สินตาม		ผลประโยชน์		
	ที่คาดว่าจะ	รับคืนสินค้า	มูลค่าสินค้า	สินทรัพย์ไม่	อาคารและ	สัญญาเช่า	พนักงาน		
	เกิดขึ้น	คงเหลือ	คงเหลือ	มีตัวตน	อุปกรณ์	บาท	บาท		
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี									
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567	6,256,685	6,054,310	2,112,770	-	58,760	2,125,954	1,094,121		17,702,600
(เพิ่ม)ลดในกำไรหรือขาดทุน	(1,056,509)	(1,650,689)	2,001,397	280,963	-	(603,979)	293,436		(735,381)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	5,200,176	4,403,621	4,114,167	280,963	58,760	1,521,975	1,387,557		16,967,219
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568	5,200,176	4,403,621	4,114,167	280,963	58,760	1,521,975	1,387,557		16,967,219
(เพิ่ม)ลดในกำไรหรือขาดทุน	(2,776,825)	(1,258,817)	(109,103)	195,629	-	(783,546)	134,883		(4,597,779)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	2,423,351	3,144,804	4,005,064	476,592	58,760	738,429	1,522,440		12,369,440

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

	งบการเงินรวม				
	ประมาณการ	สินทรัพย์	รายได้ค่าลิขสิทธิ์		
	ต้นทุนรับคืน	สิทธิการใช้	ค้างรับ	อื่น ๆ	รวม
	สินค้าคงเหลือ	สิทธิการใช้	ค้างรับ		
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567	(2,663,556)	(2,072,593)	-	(882,589)	(5,618,738)
เพิ่ม(ลด)ในกำไรหรือขาดทุน	1,005,194	614,094	(8,690,148)	882,589	(6,188,271)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	282,519	-	282,519
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	(1,658,362)	(1,458,499)	(8,407,629)	-	(11,524,490)
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568	(1,658,362)	(1,458,499)	(8,407,629)	-	(11,524,490)
เพิ่มในกำไรหรือขาดทุน	483,409	763,490	8,690,148	-	9,937,047
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	(282,519)	-	(282,519)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	(1,174,953)	(695,009)	-	-	(1,869,962)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ประมาณการ	สินทรัพย์		
	ต้นทุนรับคืน	สิทธิการใช้	อื่น ๆ	รวม
	สินค้าคงเหลือ	สิทธิการใช้		
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567	(2,663,556)	(2,072,593)	(882,589)	(5,618,738)
เพิ่มในกำไรหรือขาดทุน	1,005,194	614,094	882,589	2,501,877
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	(1,658,362)	(1,458,499)	-	(3,116,861)
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568	(1,658,362)	(1,458,499)	-	(3,116,861)
เพิ่มในกำไรหรือขาดทุน	483,409	763,490	-	1,246,899
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	(1,174,953)	(695,009)	-	(1,869,962)

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับรายการขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ยกไปจะรับรู้ไม่เกินจำนวนที่เป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ามีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีนั้น กลุ่มกิจการไม่ได้รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจำนวน 2,104,398 บาท (พ.ศ. 2567 : 1,319,391 บาท) ที่เกิดจากรายการขาดทุนจำนวน 10,521,989 บาท (พ.ศ. 2567 : 6,596,955 บาท) ที่สามารถยกไปเพื่อหักลบกับกำไรทางภาษีในอนาคต โดยรายการขาดทุนจำนวนเงิน 3,360,123 บาท และจำนวนเงิน 7,161,866 บาท จะหมดอายุใน พ.ศ. 2572 และ พ.ศ. 2573 ตามลำดับ

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

19 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
เจ้าหนี้การค้า	67,781,430	75,331,131	72,717,992	75,980,053
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 29.3)	-	-	-	65,102,039
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 29.3)	-	-	6,014,817	105,792,478
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายในการส่งเสริมการขาย	126,869,552	95,116,088	126,869,552	95,116,088
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น	32,385,955	52,977,459	31,312,536	51,742,823
เจ้าหนี้อื่น	107	100	-	-
รวม	227,037,044	223,424,778	236,914,897	393,733,481

ในระหว่างปี พ.ศ. 2568 บริษัทได้จ่ายเงินปันผลจำนวน 33,204,210 บาท ซึ่งรายการเงินปันผลค้างจ่ายดังกล่าวแสดงอยู่ในค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567

20 หนี้สินตามสัญญาเช่า

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	31 ธันวาคม พ.ศ. 2567
	บาท	บาท
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,509,711	3,917,728
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2,182,431	3,692,142
รวมหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,692,142	7,609,870

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	เจ้าหนี้	ดอกเบี้ยจ่าย	หนี้สิน
	สัญญาเช่า	รอตตัดบัญชี	สัญญาเช่า
	บาท	บาท	บาท
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	8,056,206	(446,336)	7,609,870
กระแสเงินสดออก :			
จ่ายชำระเงินทุน	(3,917,728)	-	(3,917,728)
จ่ายชำระดอกเบี้ย	(233,539)	-	(233,539)
รายการที่ไม่ใช่เงินสด :			
ดอกเบี้ยตัดจ่าย	-	233,539	233,539
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	3,904,939	(212,797)	3,692,142

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายซึ่งบันทึกเป็น หนี้สินตามสัญญาเช่า		
ภายในไม่เกิน 1 ปี	1,620,192	4,151,267
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	2,276,532	3,904,939
หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินในอนาคตของสัญญาเช่า	(204,582)	(446,336)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,692,142	7,609,870
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญา		
ภายในไม่เกิน 1 ปี	1,509,711	3,917,728
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	2,182,431	3,692,142
	3,692,142	7,609,870

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

21 การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท
การผูกพันผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	7,526,442	6,824,868
การผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	85,757	112,916
	7,612,199	6,937,784

บริษัทจัดให้มีผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุเพื่อจ่ายให้แก่พนักงานซึ่งเป็นไปตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 จำนวนเงินดังกล่าวขึ้นอยู่กับฐานเงินเดือนและจำนวนปีที่พนักงานทำงานให้บริษัท

บริษัทจัดให้มีผลประโยชน์ระยะยาวอื่นเพื่อจ่ายให้แก่พนักงาน โดยมีการชำระเป็นเงินมูลค่าเท่ากับจำนวนเงินที่กำหนดตามนโยบายของบริษัท

รายการเคลื่อนไหวของการผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	พ.ศ. 2568			พ.ศ. 2567		
	ผลประโยชน์ เมื่อเกษียณอายุ	ผลประโยชน์ ระยะยาวอื่น	รวม	ผลประโยชน์ เมื่อเกษียณอายุ	ผลประโยชน์ ระยะยาวอื่น	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม	6,824,868	112,916	6,937,784	5,343,642	126,964	5,470,606
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,018,274	28,826	1,047,100	1,447,441	44,819	1,492,260
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	286,620	4,015	290,635	241,763	4,655	246,418
จ่ายผลประโยชน์	(603,320)	(60,000)	(663,320)	(207,978)	(63,522)	(271,500)
วันที่ 31 ธันวาคม	7,526,442	85,757	7,612,199	6,824,868	112,916	6,937,784

ค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับแต่ละรายการดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,047,100	1,492,260
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	290,635	246,418
	1,337,735	1,738,678

บริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
อัตราคิดลด	ร้อยละ 3.56	ร้อยละ 3.56
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	ร้อยละ 5.68	ร้อยละ 5.68
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 5 ถึง ร้อยละ 45	ร้อยละ 5 ถึง ร้อยละ 45
อายุเกษียณ	60 ปี	60 ปี

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยเป็นดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ผลกระทบต่อภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้					
	การเปลี่ยนแปลง ในข้อสมมติ		การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
อัตราคิดลด	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	ลดลงร้อยละ 4.11	ลดลงร้อยละ 4.21	เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.35	เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.46
อัตราการเพิ่มขึ้น ของเงินเดือน	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.08	เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.70	ลดลงร้อยละ 4.81	ลดลงร้อยละ 4.47
อัตราการหมุนเวียน ของพนักงาน	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	ลดลงร้อยละ 5.73	ลดลงร้อยละ 5.30	เพิ่มขึ้นร้อยละ 6.10	เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.63

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติใดข้อสมมติหนึ่ง ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติ สถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติบางเรื่องอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกันกับการคำนวณหนี้สิน ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่รับรู้ในงบฐานะการเงิน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำการวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์คือ 13 ปี

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่ไม่มีการคิดลดสามารถแสดงได้ดังนี้

	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 5 ปี	ระหว่าง 5 - 10 ปี	มากกว่า 10 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	159,628	1,849,251	13,169,313	4,887,259	20,065,451
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	567,093	1,897,260	5,036,730	13,131,460	20,632,543

22. กองเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้น

	ทุนจดทะเบียน			ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	หุ้นทุนซื้อคืน	รวม
	จำนวนหุ้น	มูลค่าหุ้น	รวม				
		บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	618,000,000	0.50	309,000,000	300,005,000	487,435,348	-	787,440,348
การออกหุ้น	48,000,000	0.50	24,000,000	-	-	-	-
หัก หุ้นทุนซื้อคืน	-	-	-	-	-	(46,686,080)	(46,686,080)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	666,000,000	0.50	333,000,000	300,005,000	487,435,348	(46,686,080)	740,754,268

การออกหุ้น

เมื่อวันที่ 24 เมษายน พ.ศ. 2568 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 ได้มีมติอนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 24,000,000 บาท จากเดิมทุนจดทะเบียนจำนวน 309,000,000 บาท เป็น 333,000,000 บาท โดยบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจำนวน 48,000,000 หุ้น กับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม พ.ศ. 2568

หุ้นทุนซื้อคืน

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม พ.ศ. 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 4/2568 คณะกรรมการมีมติอนุมัติให้มีการซื้อหุ้นคืนเพื่อวัตถุประสงค์การบริหารทางการเงิน ภายใต้วงเงินสูงสุดไม่เกิน 60 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นจำนวนหุ้นไม่เกิน 15 ล้านหุ้น หรือร้อยละ 2.50 ของหุ้นที่จำหน่ายทั้งหมด โดยบริษัทจะดำเนินการซื้อคืนหุ้นทุนบนกระดานหลักในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายในกำหนดระยะเวลา 6 เดือน ไม่เกินวันที่ 18 พฤศจิกายน พ.ศ. 2568 โดยหุ้นทุนซื้อคืนต้องจำหน่ายออกไปภายหลัง 6 เดือน แต่ไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ซื้อหุ้นทุนคืนเสร็จสิ้น

ในระหว่างวันที่ 19 พฤษภาคม พ.ศ. 2568 ถึง วันที่ 10 กันยายน พ.ศ. 2568 บริษัทซื้อคืนหุ้นสามัญจำนวน 15,000,000 หุ้น โดยจ่ายเงินเพื่อซื้อคืนหุ้นเป็นจำนวนเงิน 46,686,080 บาท และได้แสดงเป็นรายการหักจากส่วนของผู้ถือหุ้นทั้งหมดที่ซื้อคืนยังถือไว้เป็นหุ้นซื้อคืนเพื่อรอการจำหน่ายอีกครั้งหนึ่งในเวลาต่อไป

บริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

23 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

บริษัทได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ (ใบสำคัญแสดงสิทธิ) ที่จัดสรรให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท (KISS ESOP) โดยมีอายุ 5 ปี นับตั้งแต่วันที่ออก และไม่มีราคาเสนอขาย ทั้งนี้ เงื่อนไขในการใช้สิทธิต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของบริษัท

เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม พ.ศ. 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โรจคิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 4/2568 ได้มีมติอนุมัติโครงการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ใบสำคัญแสดงสิทธิตามโครงการ ESOP ครั้งที่ 2 ที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน (“KISS ESOP-W2”) จำนวนไม่เกิน 48,000,000 หน่วย ทั้งนี้รายละเอียดการจัดสรรหุ้นได้ประกาศให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทราบโดยทั่วกันในวันที่ 1 มิถุนายน พ.ศ. 2568

อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญและราคาการใช้สิทธิ ณ วันที่ออกสิทธิมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	วันที่ออก	วันที่หมดอายุ	ราคาใช้สิทธิ (บาทต่อหุ้น)	จำนวนสิทธิ ที่ออก (หน่วย)	อัตราการใช้สิทธิ ต่อ 1 หน่วย ใบสำคัญแสดงสิทธิ	กำหนดเวลาการใช้สิทธิ	
						เริ่ม	สิ้นสุด
KISS ESOP-W1	19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2564	19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569	7.20	18,000,000	1:1	19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566	19 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569
KISS ESOP-W2	1 มิถุนายน พ.ศ. 2568	1 มิถุนายน พ.ศ. 2573	4.30	48,000,000	1:1	1 มิถุนายน พ.ศ. 2570	1 มิถุนายน พ.ศ. 2573

มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิ วัดมูลค่าโดยวิธี Black-Scholes Model ภายใต้ข้อสมมติฐานทางการเงิน ดังนี้

	KISS ESOP-W1	KISS ESOP-W2
มูลค่ายุติธรรมของใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันที่ให้สิทธิ	1.90 บาท/หน่วย	0.64 บาท/หน่วย
ราคาหุ้น ณ วันที่ให้ใบสำคัญแสดงสิทธิ	9.00 บาท/หน่วย	3.51 บาท/หน่วย
ราคาใช้สิทธิ	7.20 บาท/หน่วย	4.30 บาท/หน่วย
ค่าความผันผวนของราคาหุ้นที่คาดหวัง	ร้อยละ 20.00	ร้อยละ 38.36
ช่วงเวลาที่เราคาดว่าจะมีผู้มาใช้ใบสำคัญแสดงสิทธิครบ	5 ปี	5 ปี
อัตราดอกเบี้ยปลอดความเสี่ยง	ร้อยละ 0.86	ร้อยละ 1.61

รายการเคลื่อนไหวของส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 มีดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ
	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	21,265,576
รับรู้ระหว่างปี	1,929,251
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	23,194,827

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

รายการเคลื่อนไหวของจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 มีดังนี้

	จำนวนหน่วย
ณ วันที่ 1 มกราคม	17,990,000
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	48,000,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	65,990,000

24 สารรองตามกฎหมาย

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567	30,900,000
จัดสรรระหว่างปี	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567	30,900,000
จัดสรรระหว่างปี	2,400,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568	33,300,000

ตามบทบัญญัติแห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ บริษัทต้องจัดสรรทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนผลกำไรซึ่งบริษัททำมาหาได้ทุกคราวที่จ่ายเงินปันผลจนกว่าทุนสำรองนั้นจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนทุนจดทะเบียนของบริษัท สารรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบันบริษัทได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

25 ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูป	495,875,165	482,566,947	503,670,209	492,468,121
ค่าโฆษณา	130,023,478	118,021,718	130,016,278	117,984,240
เงินเดือนพนักงาน	134,110,336	131,633,865	134,110,336	131,633,865
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,337,735	1,738,678	1,337,735	1,738,678
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	13,698,727	19,386,156	12,300,808	12,231,474
ค่าเช่าสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน	956,558	-	956,558	-

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตแห่งประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

26 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบัน :				
ภาษีเงินได้รอบระยะเวลาปัจจุบันสำหรับ				
กำไรทางภาษีสำหรับปี	56,310,500	39,067,137	38,068,247	41,358,596
รวมภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบัน	56,310,500	39,067,137	38,068,247	41,358,596
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ลด(เพิ่ม)ในสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
(หมายเหตุ 18)	9,791,317	(5,241,547)	4,597,779	735,381
(ลด)เพิ่มในหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
(หมายเหตุ 18)	(9,937,047)	6,188,271	(1,246,899)	(2,501,877)
รวมภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(145,730)	946,724	3,350,880	(1,766,496)
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	56,164,770	40,013,861	41,419,127	39,592,100

ภาษีเงินได้สำหรับกำไรก่อนหักภาษีของกลุ่มกิจการมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณกำไรทางบัญชีคู่กับภาษีของประเทศที่บริษัทใหญ่ตั้งอยู่ โดยมีรายละเอียดดังนี้ :

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไรก่อนภาษี	221,621,716	200,885,286	305,752,441	222,375,490
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษี ร้อยละ 20				
(พ.ศ. 2567 : ร้อยละ 20)	44,324,343	40,177,057	61,150,488	44,475,098
ผลกระทบ :				
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	14,886,230	6,535,011	1,717,216	5,133,060
ค่าใช้จ่ายที่หักภาษีได้เพิ่มเติม	(117,596)	(15,978)	(117,596)	(15,978)
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี	-	-	(21,330,981)	(10,000,080)
ผลต่างจากอัตราภาษีในต่างประเทศ	(3,713,214)	(4,311,163)	-	-
ขาดทุนทางภาษีปีปัจจุบันที่ไม่ได้รับรู้เป็น				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	785,007	2,064,228	-	-
การใช้ผลขาดทุนทางภาษีในอดีตที่ไม่ได้รับรู้เป็น				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	-	(4,435,294)	-	-
ภาษีเงินได้	56,164,770	40,013,861	41,419,127	39,592,100

อัตราภาษีเงินได้ถัวเฉลี่ยคิดเป็นร้อยละ 25.34 และร้อยละ 13.55 ต่อปี (พ.ศ. 2567: ร้อยละ 19.92 และร้อยละ 17.80 ต่อปี) สำหรับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ตามลำดับ

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

ภาษีเงินได้ที่(เพิ่ม)/ลด ที่เกี่ยวข้องกับองค์ประกอบในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นมีดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ					
	พ.ศ. 2568			พ.ศ. 2567		
	ภาษี		หลังภาษี	ภาษี		หลังภาษี
	ก่อนภาษี	(เพิ่ม)ลด		ก่อนภาษี	(เพิ่ม)ลด	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
การแปลงค่างบการเงิน	(1,697,922)	-	(1,697,922)	(2,791,245)	-	(2,791,245)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(1,697,922)	-	(1,697,922)	(2,791,245)	-	(2,791,245)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีเงินได้ของรอบระยะเวลาปัจจุบัน	56,310,500	39,067,137	38,068,247	41,358,596
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 18)	(145,730)	946,724	3,350,880	(1,766,496)
รวมภาษีเงินได้	56,164,770	40,013,861	41,419,127	39,592,100

27 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
กำไรสุทธิสำหรับปี (บาท)	165,456,945	159,736,735	264,333,313	182,783,390
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ที่ถือโดยผู้ถือหุ้น (หุ้น)	593,498,450	600,010,000	593,498,450	600,010,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.28	0.27	0.45	0.30

28 เงินปันผล

เมื่อวันที่ 24 เมษายน พ.ศ. 2568 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2568 ได้มีมติอนุมัติที่สำคัญดังนี้

มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี พ.ศ. 2567 โดยจ่ายจากกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2567 ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ ในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 54,000,900 บาท และ

มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาล โดยจ่ายจากผลการดำเนินงานเดือนมกราคมถึงเดือนกุมภาพันธ์ พ.ศ. 2568 ในอัตราหุ้นละ 0.03 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 18,000,300 บาท

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทครั้งที่ 5/2568 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม พ.ศ. 2568 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสุทธิของบริษัท สำหรับผลการดำเนินงานรอบระยะเวลาหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2568 แก่ผู้ถือหุ้นในวันกำหนดรายชื่อผู้มีสิทธิได้รับปันผล ณ วันที่ 28 สิงหาคม พ.ศ. 2568 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 59,154,000 บาท โดยบริษัทจ่ายเงินดังกล่าว ในวันที่ 12 กันยายน พ.ศ. 2568

29 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกิจการ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยผ่านกิจการอื่นแห่งหนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งแห่ง โดยที่บุคคลหรือกิจการนั้นมีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ดำเนินธุรกิจการลงทุน บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน ถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทรวมและบุคคลที่เป็นเจ้าของส่วนได้เสียในสิทธิหรือความเสี่ยงของบริษัทซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือกิจการ ผู้บริหารสำคัญรวมทั้งกรรมการและพนักงานของบริษัทตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น กิจการและบุคคลทั้งหมดถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทได้แก่บริษัท ออโรรา เอเชีย โฮลดิ้งส์ พีทีอี แอลทีดี และคุณปิยวดี สอนสิงห์ ซึ่งถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นจำนวนร้อยละ 28.10 และ 18.00 ตามลำดับ

บริษัท โรจคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

29.1 รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขายสินค้า				
บริษัทย่อย	-	-	1,442,682	22,530,435
ค่าบริหารจัดการ				
บริษัทย่อย	-	-	575,153	8,873,809
ค่าดอกเบี๋ยรับ				
บริษัทย่อย	-	-	1,000,000	63,014
เงินปันผลรับ				
บริษัทย่อย (หมายเหตุ 14)	-	-	106,654,906	50,000,400

29.2 การซื้อสินค้าและบริการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าลิขสิทธิ์				
บริษัทย่อย	-	-	54,880,312	48,977,923

บริษัท โรจิส อินเทอร์เน็ตแห่งประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568

29.3 ยอดค้างชำระที่เกิดจากการซื้อและขายสินค้าและบริการและรายได้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 11.1)				
บริษัทย่อย	-	-	900	24,107,565
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 11.1)				
บริษัทย่อย	-	-	1,127,214	9,718,429
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 19)				
บริษัทย่อย	-	-	-	65,102,039
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 19)				
บริษัทย่อย	-	-	6,014,817	105,792,478

29.4 เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2568 เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย เป็นเงินให้กู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน ในสกุลเงินบาท เงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีกำหนดชำระคืน เมื่อทวงถามและมีดอกเบี้ยในอัตราคงที่

29.5 ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ผู้บริหารสำคัญของบริษัทรวมถึงคณะผู้บริหารระดับสูง ค่าตอบแทนที่จ่ายหรือค้างจ่ายสำหรับผู้บริหารสำคัญมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2568	พ.ศ. 2567
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินเดือน	33,153,331	37,114,616	27,220,917	28,629,597
ผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น	1,090,720	755,905	1,090,720	755,905
ผลประโยชน์เกษียณอายุ	2,323,233	2,323,108	2,323,233	2,323,108
รวม	36,567,284	40,193,629	30,634,870	31,708,610

30 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบการเงิน

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2569 ได้มีมติเห็นชอบให้เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี พ.ศ. 2569 ที่สำคัญดังนี้

มีมติเห็นชอบให้จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี พ.ศ. 2568 ในอัตราหุ้นละ 0.23 บาท โดยระหว่างปีได้จ่ายปันผลระหว่างกาลไปแล้ว 2 ครั้ง รวมในอัตราหุ้นละ 0.13 บาท จึงจ่ายเพิ่มเติมอีกในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 58,501,000 บาท

มีมติเห็นชอบการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 8,995,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 333,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 324,005,000 บาท โดยการตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัทฯ ซึ่งคงเหลือจากโครงการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท โรจูคิส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ให้แก่กรรมการผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 ("KISS-ESOP-W1") จำนวน 17,990,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1620/2025/1772672576617.pdf>



เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1620/2025/1769047410597.pdf>



เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1620/2025/1769047410601.pdf>



เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1620/2025/1773013007426.pdf>



เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1620/2025/1768267537511.pdf>



เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1620/2025/1772584850663.pdf>



เอกสารแนบ 7 : รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1620/2025/1770167156996.pdf>



เอกสารแนบ 8 : รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1620/2025/1770686788286.pdf>



เอกสารแนบ 9 : กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ : <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1620/2025/1773710315592.pdf>

